



迈特望

NEEQ: 838955

南京迈特望科技股份有限公司

Nanjing Maitewang Science and Technology Co.,Ltd.



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、公司负责人张宝明、主管会计工作负责人李宁及会计机构负责人（会计主管人员）周静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目 录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	23
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	27
第五节	行业信息	31
第六节	公司治理	40
第七节	财务会计报告	47
附件	会计信息调整及差异情况.....	102

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

释义

释义项目		释义
迈特望、公司、本公司、股份公司	指	南京迈特望科技股份有限公司
迈特望杭州分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司杭州分公司
迈特望兰州分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司兰州分公司
迈特望重庆分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司重庆分公司
迈特望成都分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司成都分公司
迈特望南京分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司南京分公司
迈特望合肥分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司合肥分公司（已注销）
迈特望武汉分公司、分公司	指	南京迈特望科技股份有限公司武汉分公司（已注销）
锁安科技、子公司	指	江苏锁安科技有限公司
杭州颐养天、子公司	指	杭州颐养天信息科技有限公司
上海颐养天、子公司	指	上海颐养天信息科技有限公司
致研信息、子公司	指	南京致研信息科技有限公司
安徽庆迈、子公司	指	安徽庆迈科技有限公司
长沙君慈、子公司	指	长沙君慈信息技术有限公司
淮安迈特望、子公司	指	淮安迈特望信息技术有限公司（淮安迈特望科技有限公司）
河北迈特望、子公司	指	河北迈特望信息技术有限公司
呼和浩特迈特望、子公司	指	呼和浩特迈特望科技有限公司
迈特望技术、子公司	指	南京迈特望技术有限公司（宁波迈特望信息技术有限公司）
迈特望技术长沙分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司长沙分公司
迈特望技术沈阳分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司沈阳分公司
迈特望技术西安分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司西安分公司
迈特望技术南昌分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司南昌分公司
迈特望技术武汉分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司武汉分公司
迈特望技术昆明分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司昆明分公司
迈特望技术合肥分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司合肥分公司
迈特望技术天津分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司天津宝坻分公司
迈特望技术廊坊分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司廊坊分公司
迈特望技术北京分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司北京分公司
迈特望技术南京分公司、分公司	指	南京迈特望技术有限公司南京分公司
郑州致研、子公司	指	郑州致研信息科技有限公司
君慈科技、子公司	指	南京君慈信息科技有限公司
扬州迈特望、子公司	指	扬州迈特望科技有限公司
南京养天、子公司	指	南京养天信息科技有限公司（已注销，原名为北京颐养天信息科技有限公司）
南京颐养天、子公司	指	南京颐养天信息科技有限公司（已出售）
GCC、子公司	指	株式会社 GCC（已注销）
君轩堂中医院、孙公司	指	南京江宁君轩堂中医医院有限公司（已出售）
君慈养老院、孙公司	指	南京君慈养老有限公司（已出售）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会

国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
国家商务部	指	中华人民共和国商务部
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
会计师事务所、会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	国浩律师（南京）事务所
《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》
《公司章程》	指	南京迈特望科技股份有限公司章程
股东大会	指	南京迈特望科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京迈特望科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京迈特望科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》及相关规则文件
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	南京迈特望科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Nanjing Maitewang Science and Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	张宝明	成立时间	2000 年 2 月 25 日
控股股东	控股股东为（周云仙）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张宝明、周云仙），一致行动人为（张宝明、周云仙）
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-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发		
主要产品与服务项目	计算机软件开发及生产、技术开发、技术服务、技术转让;销售自产产品及售后配套服务。		
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	迈特望	证券代码	838955
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	46,928,000
主办券商（报告期内）	江海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环北路中青大厦 9 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李宁	联系地址	南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 4 楼 408-417 室
电话	025-84816252	电子邮箱	li_ning@maitewang.com
传真	025-84825543		
公司办公地址	南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 4 楼 408-417 室	邮政编码	210012
公司网址	www.maitewang.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	91320100608980756F		
注册地址	江苏省南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 4 楼 408-417 室		
注册资本（元）	46,928,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式概述

本公司的商业模式主要围绕技术研发底座、智慧养老业务领域以及 IT 外包业务领域展开，通过技术创新与资源整合，为市场提供全方位的解决方案和优质服务。

(一) 技术研发底座

公司依托深厚的技术沉淀，打造坚实的技术底座。在智能物联方面，通过多年研发与实践，构建了全面且稳定的设备连接与数据采集体系，能够实现各类终端设备的高效互联互通，确保数据的实时、精准传输。在人工智能 AI 领域，积累了大量算法模型与数据处理经验，涵盖图像识别、自然语言处理、智能决策等多个关键方向，为智能化应用提供核心支持。这种长期的技术积累，不仅是公司持续创新的源泉，更为业务发展筑牢根基。

(二) 智慧养老业务领域

公司为养老机构及居家养老场景部署多样化的智能设备，如智能手环、智能床垫、环境监测传感器、5G 机器人等。这些设备实时采集老人的生理数据（心率、血压、睡眠质量等）、活动轨迹以及居住环境数据（温度、湿度、空气质量等），通过物联网传输至后端平台。基于 AI 技术，对海量数据进行深度分析，实现异常情况的智能预警，如老人跌倒、突发疾病等，同时为老人提供个性化的健康管理方案和生活服务建议。例如，通过 AI 图像识别技术对老人的日常行为进行分析，判断其生活习惯是否出现异常变化，以便及时干预。这种技术赋能的模式，提升了养老服务的精准性、及时性和个性化水平，满足了日益增长的智慧养老需求，也拓展了公司在该领域的业务市场。

凭借在智慧养老领域的成功应用案例，公司积极与各地养老机构、社区服务中心展开合作。一方面，为合作伙伴提供定制化的智慧养老解决方案，从系统搭建到设备安装、后期维护，提供一站式服务；另一方面，通过数据共享与合作研究，不断优化技术模型，进一步提升智慧养老服务质量，实现互利共赢，扩大业务版图。

(三) IT 外包业务领域

公司依托深厚的技术底蕴，创新性地将前沿技术全方位融入软件开发全流程，构建起坚不可摧的差异化竞争壁垒。公司凭借在核心技术领域长期不懈的探索与实践，积累了海量高价值数据以及成熟高效的算法模型。对客户需求进行深度挖掘与精准解析，能够迅速洞察客户潜藏的业务痛点与创新诉求，为项目开发方案提供坚实依据，确保开发方向的正确性与前瞻性。实现开发资源的动态分配与高效利用，大幅缩短开发周期。运用持续集成与持续部署（CI/CD）技术，实现软件产品的快速迭代与稳定交付，确保客户能够在最短时间内获取具备高可用性与创新性的软件成果。这种全方位、深层次的技术融合模式，使公司在软件外包项目交付过程中，不仅能够以远超行业平均水平的效率将产品推向市场，更能保障软件质量达到卓越标准，完美契合客户对于软件创新性与功能性的严苛需求，为客户创造巨大商业价值的同时，也在软件外包服务领域树立起行业标杆。

在合作过程中，公司凭借卓越的技术实力，不断成功吸引了众多优质客户，建立起广泛且稳固的合作网络。公司深刻理解客户在数字化转型浪潮中面临的挑战与机遇，始终致力于为客户提供全方位、深层次的价值。助力客户实现业务创新与突破。持续与众多优质客户建立了长期战略合作伙伴关系，实现了双方的共同成长与持续发展。

二、经营计划实现情况

在过去的一年，公司紧紧围绕既定经营计划，积极应对市场变化，持续推进各项业务发展，在多个

关键领域取得了显著成果。

（一）软件技术开发与服务

项目交付成果：公司在软件技术开发与服务板块成功完成多个重大项目。为微软等国际知名企业提供定制化软件开发服务，针对中国电信、中电鸿信等国内大型企业，开发了一系列业务支撑系统，有效提升了客户业务运营效率。

新客户与市场份额：积极开拓市场，与中兴通讯、南瑞集团、中建八局等新客户建立合作关系。凭借优质的技术服务与良好口碑，在国内软件服务市场的份额稳步提升。

（二）智慧养老业务服务

产品与服务落地：公司自主研发的君慈智慧养老云平台持续优化升级，功能更加完善。主动接入DeepSeek等大模型，实现智能化升级，如推出了个性化养老服务推荐功能，根据老人的生活习惯和健康需求，为其精准推荐合适的养老服务项目。

市场影响力：通过参加行业展会、举办产品推介会等市场推广活动，君慈智慧养老云平台的市场知名度大幅提升。在智慧养老领域树立了良好品牌形象，获得了行业内多项荣誉，为进一步拓展市场奠定了坚实基础。

（三）经营管理控制

成本控制成效：在成本控制方面，公司加强了对项目成本的精细化管理，通过优化采购流程、合理配置人力资源等措施，有效降低了项目开发成本。为公司利润增长做出了积极贡献。

费用管理优化：严格控制各项费用支出，加强预算管理与费用审批流程。2024 年管理费用的增长幅度低于营业收入的增长幅度，确保了公司费用支出的合理性与有效性，提升了公司整体运营效益。

（二） 行业情况

一、IT 外包业务概述

随着信息技术的快速发展和市场竞争的加剧，越来越多的企业选择将 IT 业务外包给专业的服务提供商，以降低成本、提高效率并专注于核心业务。本公司的 IT 外包业务覆盖了电信业务、金融业务、证券业务、安全业务以及电力行业等多个领域，凭借专业的技术团队和丰富的行业经验，公司为客户提供了高质量的 IT 外包服务。

二、业务领域分析

电信业务：在电信领域，为电信运营商的提供运营平台开发服务，涵盖了计费、客户管理、产品管理、业务受理等多个关键业务流程。协助客户提升运营效率、降低成本并专注于核心业务。此外，公司还为客户提供了大数据分析服务，帮助运营商更好的理解用户需求和市场趋势。

安全业务：安全是公司服务的重中之重。公司为客户提供全面的网络安全解决方案，包括防火墙建设、入侵检测、数据加密等服务。通过严格的安全管理和技术防护，公司确保客户的数据安全和业务稳定运行。

电力行业：在电力行业，公司结合行业的特殊需求，提供了智能化的电网管理系统和能源数据分析服务。通过实时监测电网运行状态、优化能源配置，公司帮助客户提高能源利用效率和运营效益。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

详细情况	高新技术企业证书编号：GR202332007666，发证时间：2023年11月6日。证书有效期三年
------	---

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	531,989,745.58	491,846,297.92	8.16%
毛利率%	11.73%	10.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	136,590.93	1,841,952.87	-92.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,804,133.91	-892,744.29	526.12%
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）	0.43%	6.66%	-
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）	11.84%	-3.23%	-
基本每股收益	0.0029	0.0408	-92.89%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	325,065,786.45	252,918,442.37	28.53%
负债总计	292,928,868.93	220,782,368.44	32.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,136,917.52	32,123,006.56	0.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.68	0.68	0.00%
资产负债率%（母公司）	78.89%	72.29%	-
资产负债率%（合并）	90.11%	87.29%	-
流动比率	0.98	0.93	-
利息保障倍数	0.78	1.30	-
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	-74,141,931.34	-34,185,074.37	-116.88%
应收账款周转率	3.39	3.62	-
存货周转率	33.25	54.32	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	28.53%	4.89%	-
营业收入增长率%	8.16%	18.45%	-
净利润增长率%	-93.18%	159.64%	-

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	42,520,340.38	13.08%	21,988,788.61	8.69%	93.37%
应收票据	42,877,377.93	13.19%	45,506.58	0.02%	94,122.37%
应收账款	150,702,119.45	46.36%	149,138,423.47	58.97%	1.05%
应收款项融资	533,812.30	0.16%	3,080,067.00	1.22%	-82.67%
预付款项	466,966.91	0.14%	1,902,303.77	0.75%	-75.45%
其他应收款	10,481,456.37	3.22%	6,441,054.51	2.55%	62.73%
存货	19,317,989.43	5.94%	8,928,704.71	3.53%	116.36%
投资性房地产	0.00		0.00	-	
长期股权投资	0.00		0.00	-	
固定资产	1,058,682.49	0.33%	747,575.97	0.30%	41.62%
在建工程	29,607,518.84	9.11%	24,875,116.03	9.84%	19.02%
使用权资产	400,229.29	0.12%	4,222,230.3	1.67%	-90.52%
无形资产	6,472,259.49	1.99%	6,810,858.00	2.69%	-4.97%
商誉	0.00		0.00	-	
长期待摊费用	42,000	0.01%	2,939,853.67	1.16%	-98.57%
递延所得税资产	2,783,125.74	0.86%	1,067,220.53	0.42%	160.78%
短期借款	219,349,862.89	67.48%	150,765,736.95	59.61%	45.49%
长期借款	18,220,000.00	5.61%	11,720,000.00	4.63%	55.46%
应付职工薪酬	36,252,349.71	11.15%	41,020,763.07	16.22%	-11.62%
应交税费	9,358,322.23	2.88%	4,420,378.67	1.75%	111.71%
其他应付款	2,368,552.45	0.73%	3,684,051.95	1.46%	-35.71%
其他流动负债	25,808.23	0.01%	18,480.48	0.01%	39.65%
租赁负债	0.00	0.00%	2,029,948.55	0.80%	
递延所得税负债	95,110.97	0.03%	15,869.51	0.01%	499.33%
资产总额	325,065,786.45	100%	252,918,442.37	100%	28.53%

项目重大变动原因

1.货币资金：报告期末货币资金 4,252.03 万元，较上年期末上升了 93.37%；主要原因是：报告期末公司加强了应收账款的催收工作，货币资金大部分为公司收回的应收账款。

2.应收票据：报告期末应收票据 4,287.74 万元，较上年期末上升了 94,122.37%；主要原因是：报告期内公司客户存在资金链紧张的情况，在公司的应收账款催收工作下，客户给我司开具了商业承兑汇票和银行承兑汇票。其中，收到亚信科技(南京)有限公司 1,064.71 万元的商业承兑汇票，收到亚信科技(中国)有限公司 2,044.33 万元的商业承兑汇票，收到重庆数智逻辑科技有限公司 773.76 万元的商业承兑汇票等。

3. 应收款项融资：报告期末应收款项融资 53.38 万元，较上年期末下降了 82.67%；主要原因是：2024 年比 2023 年收到尚未到期的银行承兑汇票较少。

4. 预付款项：报告期末预付款项 46.70 万元，较上年期末下降了 75.45%；主要原因是 2023 年末预付社保代理机构 2024 年度五险一金形成了预付款，同时随着各地分子公司的设立，公司员工逐步在母

公司及分子公司缴纳社保,通过代理机构缴纳的人员逐步减少,因此 2024 年末预付的五险一金低于 2023 年末预付的五险一金。

5. 其他应收款: 报告期末其他应收款 1,048.15 万元, 较上年期末上升了 62.73%; 主要原因是: 本期末新增尚未结转的南园大楼建设款 481.47 万元, 同时押金及保证金也较上年期末有所增长。

6. 存货: 报告期末存货 1,931.80 万元, 较上年期末上升了 116.36%; 主要原因是报告期末的存货为未结算收入的员工工资、社保公积金等成本费用, 对应收入为项目制, 未达到收入确认标准, 因此未结转成本, 导致存货较上年期末增加较多。

7. 固定资产: 报告期末固定资产 105.87 万元, 较上年期末上升了 41.62%; 主要原因是: 2024 年将苏宁置业抵债车位调整至固定资产。

8. 使用权资产: 报告期末使用权资产 40.02 万元, 较上年期末下降了 90.52%; 主要原因是: 公司于报告期内出售子公司南京颐养天及其下属子公司导致租赁资产的减少。

9. 长期待摊费用: 报告期末长期待摊费用 4.20 万元, 较上年期末下降了 98.57%; 主要原因是: 公司于报告期内出售子公司南京颐养天及其下属子公司导致长期待摊费用的减少。

10. 递延所得税资产: 报告期末递延所得税资产 278.31 万元, 较上年期末上升了 160.78%; 主要原因是: 项目未达到收入确认标准, 因此未结转成本, 导致内部交易未实现利润增加。

11. 短期借款: 报告期末短期借款 21,934.99 万元, 较上年期末上升了 45.49%; 主要原因是: 公司本期末员工数较上年期末增加 6.97%, 公司主要营业成本为员工工资, 在结算周期不变的情况下, 周转资金需求增加, 为保障员工工资能够及时发放, 公司向银行申请贷款筹备了一定的资金准备, 导致短期借款较上年期末有所增加。

12. 应交税费: 报告期末应交税费 935.83 万元, 较上年期末上升了 111.71%; 主要原因是: 随着公司营业收入的增长, 增值税及相关附加税也相应增加。

13. 其他流动负债: 报告期末其他流动负债 2.58 万元, 较上年期末上升了 39.65%; 主要原因为公司计提的南园大楼借款利息。

14. 长期借款: 报告期末长期借款 1,822 万元, 较上年期末上升了 55.46%; 主要原因是: 公司为新建迈特望大厦, 新增专项项目贷款 850 万元。

15. 租赁负债: 报告期末租赁负债 0 万元, 上年期末 202.99 万元, 主要原因是: 公司于报告期内出售子公司南京颐养天及其下属子公司导致房租的减少。

16. 递延所得税负债: 报告期末递延所得税负债 9.51 万元, 较上年期末上升了 499.33%; 主要原因是: 公司于报告期内出售子公司南京颐养天及其下属子公司导致使用权资产的减少, 使得应纳税暂时性差异减少。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	531,989,745.58	-	491,846,297.92	-	8.16%
营业成本	469,603,394.05	88.27%	442,090,071.75	89.88%	6.22%
毛利率%	11.73%	-	10.12%	-	-
销售费用	6,973,987.40	1.31%	4,519,402.06	0.92%	54.31%
管理费用	29,947,576.59	5.63%	29,658,335.23	6.03%	0.98%

研发费用	12,333,447.70	2.32%	6,787,259.36	1.38%	81.71%
财务费用	7,034,464.15	1.32%	5,513,032.05	1.12%	27.60%
所得税费用	-1,628,990.13	-0.31%	-64,148.67	-0.01%	-2,439.40%
信用减值损失	-1,292,653.01	-0.24%	-1,130,148.22	-0.23%	14.38%
资产减值损失	0		0.00	-	
其他收益	723,147.26	0.14%	3,047,682.05	0.62%	-76.27%
投资收益	-2,267,720.54	-0.43%	0.00	-	
公允价值变动收益	0		0.00	-	
资产处置收益	145,263.20	0.03%	-3,739.51	0.00%	3,984.55%
汇兑收益			0.00	-	
营业利润	913,957.76	0.17%	2,441,075.54	0.50%	-62.56%
营业外收入	180,706.62	0.03%	745,602.62	0.15%	-75.76%
营业外支出	2,598,725.08	0.49%	1,419,493.37	0.29%	83.07%
净利润	124,929.43	0.02%	1,831,333.46	0.37%	-93.18%

项目重大变动原因

1.销售费用：报告期公司销售费用为 697.40 万元，较去年同期上升 54.31%；主要原因为：公司在 2024 年战略调整，将部分招聘人员转入销售部门，增加了职工薪酬，从而导致销售费用增加。

2.研发费用：报告期公司研发费用为 1,233.34 万元，较去年同期上升 81.71%；主要原因为：2023 年兼职研发人员较多，人员短时间阶段性参与，按工时归集研发费用，所以 2023 年工资费用较低。2024 年公司加强技术研发团队建设，减少兼职研发人员培养全职研发人员，全职研发人员持续参与研发项目时间久，因此公司研发费用中的职工薪酬上升，故总体上升较为明显。

3.其他收益：报告期公司其他收益为 72.31 万元，较去年同期下降 76.27%；主要原因为：报告期内公司收到当地政府企业补贴较上年同期减少了 155.21 万元，因此其他收益大幅减少。

4.资产处置收益：报告期公司资产处置收益为 14.53 万元，较去年同期增加 14.90 万元；主要原因为：公司在报告期处置了养老院和江苏锁安的固定资产。

5.所得税费用：报告期公司所得税费用为-162.90 万元，较去年同期下降 2439.40%；主要原因是本期末因内部交易未实现利润确认的递延所得税资产较上年期末大幅增加。

6.投资收益：报告期公司投资收益为-226.77 万元，去年同期为 0 元；主要原因是公司在报告期将子公司南京颐养天以评估价格出售，产生投资损失。

7.营业外收入：报告期公司营业外收入为 18.07 万元，较去年同期下降 75.76%；主要原因是上年同期公司孙公司君轩堂中医医院因医保系统改革，结算方式改变，部分“医保利润”留存在营业外收入，本期因该孙公司业务缩减，收入减少，导致营业外收入较去年同期有所下降。

8.营业外支出：报告期公司营业外支出为 259.87 万元，较去年同期上升 83.07%；主要原因是报告期内，由于国家医疗改革，医保部门对孙公司君轩堂中医院进行医保检查，要求支付的罚金约 190 万元，导致营业外支出增加。

9.净利润：报告期净利润为 12.49 万元，较去年同期下降 93.18%；主要原因：①公司在报告期将子公司南京颐养天以评估价格出售，确认投资亏损 226.77 万元；②孙公司养老板块报告期内亏损 587.63 万元；③公司锁安科技 2024 年亏损 80 万元；④随着公司业务的扩张，公司的销售费用、研发费用及财务费用也随之增加。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	531,857,541.72	485,883,420.41	9.46%
其他业务收入	132,203.86	5,962,877.51	-97.78%
主营业务成本	469,534,755.83	437,520,033.29	7.32%
其他业务成本	68,638.22	4,570,038.46	-98.50%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
技术服务	520,149,794.42	459,651,081.63	11.63%	12.30%	9.00%	2.67%
养老服务	1,851,927.97	411,984.36	77.75%	-83.71%	-94.55%	44.30%
锁具安装及销售	9,855,819.33	9,471,689.84	3.90%	-19.65%	1.31%	-19.88%
其他	132,203.86	68,638.22	48.08%	-97.37%	-98.03%	17.48%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

2024 年收入构成为技术服务、养老服务、锁具安装及销售服务、其他收入等。

1、技术服务收入较上年同期增加 12.30% 的原因是：公司报告期内中兴通讯和中电智恒项目人员较上年同期有所增加，公司本期末人员较去年同期增加 6.97%，实现收入增加。

2、养老服务收入报告期为 185.19 万元，较上年减少 83.71%，同时成本较上年同比减少 94.55%。主要原因：养老收入归集为君轩堂中医院药品与康复医疗的销售与服务收入。受 2024 年国家医疗改革和检查影响，中医院收治病人业务暂停，而医疗人员及成本正常发生，导致报告期内该项收入减少，发生亏损。

3、锁具安装及销售收入报告期为 985.58 万元，较上年减少 19.65%，主要为智能锁销售业务近几年受地产环境影响业务正在缩减。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国电信股份有限公司	197,415,840.01	37.12%	否
2	亚信科技（中国）有限公司	81,165,110.45	15.26%	否
3	亚信科技（南京）有限公司	62,258,133.97	11.71%	否
4	恒生电子股份有限公司	42,496,533.18	7.99%	否
5	重庆艾瑞数智科技有限公司	40,860,927.82	7.68%	否
合计		424,196,545.43	79.76%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都众达你我科技有限公司	5,345,354.94	13.07%	否
2	厦门讯美网络科技有限公司	5,298,872.00	12.96%	否
3	大有国信（北京）技术有限公司	5,085,677.06	12.44%	否
4	南京旌盛捷科技有限公司	3,803,213.83	9.30%	否
5	南京市江宁区供销商厦有限责任公司	3,266,779.14	7.99%	否
合计		22,799,896.97	55.77%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-74,141,931.34	-34,185,074.37	-116.88%
投资活动产生的现金流量净额	-10,014,137.40	-14,479,983.75	30.84%
筹资活动产生的现金流量净额	105,098,266.19	38,616,661.22	172.16%

现金流量分析

- 1、公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-7,414.19 万元，比上年度下降 116.88%，主要原因为报告期公司收入较上年增加 8.16%，收入增加后应收账款尚未完全回收，但人员工资成本已支出，导致流动资金不足。
- 2、在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-1,001.41 万元，比上年度上升了 30.84%，主要原因为报告期内支付的为购建南园地产发生的代建费用等较上年同期有所减少。
- 3、公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为 10,509.83 万元，比上年度上升了 172.16%，主要原因为：2024 年票据贴现的发生额为 7,678.62 万元，导致收到其他与筹资活动有关的现金大幅上升。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州颐养天信	控股子公司	软件开发与技术服务	2,180,000.00	723,329.68	-962,191.14	20,323,836.03	-258,341.27

息 科 技 有 限 公 司							
江 苏 锁 安 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	智能锁 安装服 务	10,000,000.0 0	15,730,297.8 3	-3,765,036.8 6	15,785,910.93	-800,895.08
上 海 颐 养 天 信 息 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	软件开 发与技 术 服 务	1,000,000.00	2,685,522.47	1,289,679.43	15,212,067.43	71,219.34
南 京 致 研 信 息 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	软件开 发与技 术 服 务	22,880,000.0 0	42,354,602.8 8	22,119,913.7 8	0.00	-260,687.28
安 徽	控 股	软件开 发与技	10,000,000.0 0	2,256,189.55	1,515,550.38	16,500,801.29	392,749.63

庆迈科技有限公司	子公司	技术服务					
呼和浩特迈特望科技有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	10,000,000.00	649,962.16	472,162.92	1,880,679.17	34,187.46
河北迈特望信息技术有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	10,000,000.00	685,770.33	-32,847.39	6,887,595.09	15,577.96
淮安迈特望信息技术有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	10,000,000.00	12,258.20	-452,609.96	6,387,588.32	155,891.03

限公司							
长沙君慈信息技术有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	1,000,000.00	1,856,821.62	728,281.78	16,444,302.24	-236,124.67
南京迈特望技术有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	10,000,000.00	27,954,197.65	1,381,517.71	117,170,687.79	-3,125,564.25
郑州致研信息科技有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	1,000,000.00	3,078,344.07	762,004.83	27,005,465.30	219,219.60
南京君慈信息	控股子公司	软件开发与技术服务	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

科 技 有 限 公 司							
扬 州 迈 特 望 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	软 件 开 发 与 技 术 服 务	1,000,000.00	7,346,437.34	175,429.66	16,603,683.56	-824,570.34
南 京 颐 养 天 信 息 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	软 件 开 发 与 技 术 服 务	1,000,000.00	78,610.99	-3,341,584.92	11,541,457.05	3,510,856.56

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
扬州迈特望科技有限公司	投资设立	无
南京颐养天信息科技有限公司	出售	无
株式会社 GCC	注销	无

- 1.扬州迈特望科技有限公司于 2024 年 4 月 28 日由南京迈特望科技股份有限公司投资设立，注册资本为 100 万元，相关事项已经董事长审批。
2. 2024 年 12 月 12 日，公司召开了第三届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》，拟将全资子公司南京颐养天信息科技有限公司（其子公司为南京江宁君轩堂中医医院有限公司和南京君慈养老有限公司）的 100%股权出售，本次股权转让后公司不再持有南京颐养天信息科技有限公司的股权，南京颐养天及其子公司南京江宁君轩堂中医医院有限公司和南京君慈养老有限

公司不再纳入公司合并报表范围。

3. 2024 年 11 月 14 日，公司召开了第三届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司南京养天信息科技有限公司》的议案，截止 2025 年 1 月 31 日，南京养天信息科技有限公司已注销完毕。

4. 2023 年 4 月 10 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于拟注销控股子公司株式会社 GCC》的议案，截止 2024 年 12 月 31 日，株式会社 GCC 已注销完毕。

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	12,333,447.70	6,787,259.36
研发支出占营业收入的比例%	2.32%	1.38%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	7
本科以下	156	136
研发人员合计	157	143
研发人员占员工总量的比例%	4.47%	3.81%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	5	3
公司拥有的发明专利数量	5	3

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见本报告附注“3、重要会计政策和会计估计 3.31 收入”、“5、合并财务报表主要项目注释 5.32 营业收入和营业成本”以及“14、母公司财务报表重要项目注释 14.4 营业收入和营业成本”。

迈特望科技的营业收入主要来源于技术服务、锁具安装及销售。2024 年度迈特望科技确认营业收入为人民币 53,198.97 万元，由于营业收入是公司关键业绩指标，营业收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响，因此我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计有效性及是否得到执行，测试关键控制环节执行的有效性。

（2）获取按项目分类的收入明细，与总账核对无误后执行分析程序，分析报告期及可比会计期间各项目收入波动情况，并针对前五大客户的收入成本进行对比以确认收入整体的合理性。

（3）了解迈特望科技的收入确认政策，抽查前五大客户的销售合同，对合同中规定的条款结合收入准则五步法模型，对该具体合同的收入确认方法进行核查。

（4）选取主要客户，执行函证程序，以确认收入的真实性和准确性。

（5）选取样本，检查销售合同、季度/月度结算单据、验收单、发票、财务入账记录及银行回款流水，以核实收入确认的真实性。

（6）针对技术服务项目，选取样本，获取与客户签订的服务框架协议及周期性结算单据，根据协议约定的人天费和员工项目工时重新计算，以确认收入确认的真实性和准确性。

（7）选取资产负债表日前后确认收入的结算单据、发票等支持性文件，以确认收入是否记录在恰当的会计期间。

（8）检查收入相关信息是否已在财务报表及附注中作出恰当的列报。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分尊重和维护客户、供应商以及员工的合法权益，公司为员工建立完善的培训体系、提供晋升空间和舒适的工作环境，促进员工的发展，公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，注重倾听客户的意见建议，积极维护客户的合法权益。

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

九、 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
实际控制人、一致行动人不当控制风险	张宝明、周云仙夫妇系公司实际控制人。张宝明直接持有公司 12.3991%的股份，担任公司董事；周云仙持有公司 47.2668%的股份。因此，张宝明、周云仙合计控制公司 59.6659%的股份，能够对公司董事会、股东大会造成重大影响。若公司实际控制人及一致行动人利用其控制地位，对公司的经营决策、重大投资、人事、财务等重大事项进行不当控制，可能给公司经营带来风险，损害公司的利益。应对措施：强化公司董事会、监事会职能作用。在实际经营过程中，重大事宜经董事会、监事会、股东大会审议决定。
应收账款坏账风险	2024 年末，公司应收账款账面价值为 150,702,119.45 元，占当期资产总额的 46.36%。报告期内，虽然公司已加强应收账款的催收工作，并对应收账款按照公司坏账政策计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账，将对公司现金流和经营业绩产生较大影响，从而影响公司的可持续经营能力。
人力资源成本上升风险	公司运营成本主要是人力成本，包括工资、社保、差旅费和外包人力资源成本等。报告期内，公司人力成本占营业成本的比例在 85%以上。随着中国未来适龄劳动人口的继续下降，人力成本的上升是一个长期的趋势，人力成本的上升必将提高公司运营成本。如果公司在未来业务开展过程中，不能有效的提高劳动生产效率，适时将人力成本的提高向下游转移，将会给公司的盈利能力带来重大影响，业务开展存在人力资源成本上升的风险。应对措施：企业可以依靠先进的科学技术，减少企业用工人数，降低用工成本。同时企业加强对人力资源管理人员的培训，使企业人力资源管理人员要有对《劳动合同法》相关政策和规定深刻的理解和认识。正确理解劳动法中对待用工成本提高的相关问题，提升管理者的素质，这样才能有效降低企业用工存在的风险，避免违法行为的发生，减少不必要的用工成本。
人才流失风险	公司所处的软件和信息技术服务行业属于高科技行业，具有资深行业背景的软件开发人才和信息技术领域的高端技术人才是公司的核心竞争力。公司从事一线软件编程工程师、技术和研发人员较多，专业技术人员的结构构成对于公司的研发和经营至关重要。为此，公司建立了较为完善的激励机制和人才储备机制，但如果未来公司核心技术人员流失或专业技术人才储备不足，将会影响公司的盈利能力和持续发展，存在人才流失的风险。应对措施：正确认识人才管理理念，注重善用人才，善于让优秀的人才发挥其潜力，做到择其所长，避其所短，量才而用。同时综合运用人力资源管理的各项职能，才能处理好企业人才流失问题。

行业竞争加剧风险	公司所处行业高度开放，近年来行业一直处于高速发展状态，且呈现较高等度的市场化竞争，随着下游行业智能化、信息化的广泛应用，对软件研发和信息技术服务业的需求会不断增加，未来仍将维持激烈的竞争态势。很多中小型软件服务外包企业为应对激烈的市场竞争，很可能通过压低价格等手段来取得业务订单，如果公司应对市场竞争方面不能有效的采取积极的措施，将对公司的盈利能力产生一定的影响，公司存在行业竞争加剧的风险。应对措施：（1）完善公司内部管理制度，加强部门的考核，提高公司管理水平，提高公司产品服务质量，保持竞争的优势；（2）积极开拓新市场，储备新的产品，提高市场竞争力。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(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及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

☒是 ☐否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				

								实际控制人及其控制的企业		
1	南京致研信息科技有限公司	11,720,000	0	11,720,000	2023年1月16日	2032年9月29日	连带	是	已事前及时履行	否
2	南京致研信息科技有限公司	8,500,000.00	0	8,500,000.00	2024年2月1日	2032年9月29日	连带	是	已事前及时履行	否
合计	-	20,220,000	0	20,220,000	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	20,220,000.00	20,220,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

预计担保及执行情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，全资子公司南京致研信息科技有限公司拟向中国工商银行股份有限公司申请授信，授信总额为人民币伍仟贰佰万元整（52,000,000.00 元），授信期限为十年（具体借款额度和期限以银行审批为准），款项用于中国（南京）软件谷总部经济园南园一期 B 地块 14 号楼项目。公司及公司实际控制人张宝明、周云仙为南京致研信息科技有限公司本次授信提供全程全额连带责任保证

担保，在上述授信额度下，南京致研信息科技有限公司 2023 年实际发生银行借款 1,172.00 万元，2024 年实际发生银行借款 850.00 万元，截至 2024 年末，公司为南京致研信息科技有限公司上述两笔银行借款共计 2,022.00 万元承担连带责任保证担保。

(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

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		
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	500,000,000.00	153,400,000.00
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		
接受关联借款	10,000,000.00	10,000,000.00
接受关联担保	70,000,000.00	39,500,000.00
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

日常关联交易情况 1、接受关联担保： (1) 公司第三届董事会第三十次会议审议通过《关于预计 2024 年日常性关联交易的公告》议案：2024 年度公司向银行获得银行授信额度总额预计不超过 4.5 亿元，公司实际控制人张宝明及其配偶周云仙将为公司上述授信无偿提供无限连带责任保证担保或者抵押担保。此议案已提交 2024 年第一次临时股东大会审议通过。 (2) 公司第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于新增 2024 年日常性关联交易预计的公告》议案，2024 年度公司预计新增银行授信额度总额预计不超过 5,000 万元，由公司实际控制人张宝明及配偶周云仙为公司上述授信无偿提供无限连带责任保证担保或者抵押担保。此议案已提交 2023 年年度股东大会审议通过。 其他重大关联交易情况 1、接受关联担保：

(1) 公司于 2024 年 6 月 3 日召开了第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司向银行借款并由关联方提供担保》的议案并提交 2024 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向交通银行股份有限公司申请额度不超过 5000 万的银行贷款，贷款方式为信用贷款，贷款期限 1 年，贷款利率不低于一年期人行 LPR。该项贷款由公司实际控制人张宝明及其配偶周云仙以信用担保的方式提供无限连带责任担保，贷后 2 个月内追加全资子公司南京致研信息科技有限公司提供保证。上述担保均为无偿担保。本次贷款利率等具体内容以银行实际签署情况为准。

(2) 公司于 2024 年 7 月 25 日召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《公司实际控制人为全资子公司提供担保的议案》，公司全资子公司南京迈特望技术有限公司拟向中国银行股份有限公司申请额度不超过 1000 万元的银行贷款用于补充流动资金，贷款方式为信用贷款，贷款期限 1 年。公司的实际控制人张宝明及其配偶周云仙以信用担保的方式为其提供无偿连带责任保证。本次贷款金额、期限、利率等具体内容以实际签署情况为准。

2、接受关联借款：

公司第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司向关联方借款暨关联交易的议案》，公司拟向公司实际控制人张宝明借款人民币 1000 万元，用于补充公司流动资金，借款利率为年利率 3.00%，借款期限为一个月，利息支付方式为一次性偿还本息。具体以双方签订的《借款合同》为准。

公司的重大关联交易有利于提高公司的筹资效率，可解决公司资金需求，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成损害，对公司经营及财务具有积极作用。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(五)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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并 标的	对价金额	是否构成关联 交易	是否构成重大 资产重组
2024-047	对外投资	南京颐养天信息 科技有限公司	16,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司 2024 年 11 月 11 日召开的第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于对全资子公司增资的议案》并经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。公司全资子公司南京颐养天信息科技有限公司拟将注册资本由人民币 10,000,000.00 元增加 至人民币 26,000,000.00 元。本次增资额 16,000,000.00 元全部由公司认缴，拟全部以货币资金方式出资，本次增资后，公司对南京颐养天信息科技有限公司的持股比例仍为 100.00%。

本次对外投资不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。从长远发展来看，有利于拓展公司业务半径，扩大竞争优势，对公司未来业绩的增长具有积极意义。

(六)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 4 月		挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

	28 日			承诺	竞争	
实际控制人 或控股股东	2016 年 4 月 28 日		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	7,297,514	15.55%	31,226,010	38,523,524	82.09%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	23,636,010	23,636,010	50.37%
	董事、监事、高管	0	0%	37,500	37,500	0.08%
	核心员工	0	0%	1,067,700	1,067,700	2.28%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	39,630,486	84.45%	-31,226,010	8,404,476	17.91%
	其中：控股股东、实际控制人	27,999,986	59.67%	-23,636,010	4,363,976	9.30%
	董事、监事、高管	350,000	0.75%	-37,500	312,500	0.67%
	核心员工	4,790,500	10.21%	-2,052,500	2,738,000	5.83%
总股本		46,928,000	-	0	46,928,000	-
普通股股东人数		346				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

2023 年 10 月 26 日公司披露《关于股东所持公司股票自愿限售的公告》，2024 年 7 月 5 日及 2024 年 12 月 10 日公司披露《股票解除限售公告》，周云仙、张宝明、朱向群、印志、刘向阳、姜莹、范义彬、杭州翌马私募基金管理有限公司—杭州恒生数智启元股权投资合伙企业（有限合伙）8 名股东自愿限售股份已于 2024 年解除限售。

2024 年公司核心员工葛秋池、刘奥运、单进红、赵惟辞职。

公司于 2024 年将全资子公司南京颐养天信息科技有限公司的 100%股权出售，因此南京颐养天信息科技有限公司及其子公司南京江宁君轩堂中医医院有限公司和南京君慈养老有限公司的员工不再列为公司核心员工。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末 持有的质 押股份数 量	期末 持有的司 法冻结股 份数量
1	周云仙	22,181,352	0	22,181,352	47.2668%	0	22,181,352	0	0
2	张宝明	5,818,634	0	5,818,634	12.3991%	4,363,976	1,454,658	0	0
3	朱向群	2,180,000	0	2,180,000	4.6454%	0	2,180,000	0	0
4	杭州翌马私募基金管理有限公司—杭州恒生数智启元股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	-1,200,000	1,800,000	3.8357%	0	1,800,000	0	0
5	姜莹	500,000	1,272,712	1,772,712	3.7775%	0	1,772,712	0	0
6	印志	1,072,500	-4,800	1,067,700	2.2752%	0	1,067,700	0	0
7	刘向阳	800,000	0	800,000	1.7047%	0	800,000	0	0
8	焦耀磊	600,000	0	600,000	1.2786%	600,000	0	0	0
9	张亚华	400,000	15,130	415,130	0.8846%	0	415,130	0	0
10	杨俊伟	400,000	0	400,000	0.8524%	400,000	0	0	0
合计		36,952,486	83,042	37,035,528	78.9200%	5,363,976	31,671,552	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

张宝明与周云仙系夫妻关系，张宝明与周云仙同为一致行动人。除此之外，股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

公司控股股东为周云仙。

周云仙，女，1965年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988年12月至2020年

10月，期间就职于中国银行江苏省分行，任运营管理部业务经理。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为张宝明和周云仙。

张宝明，男，1964年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年6月至1990年3月，就职于南京节煤设备厂，任技术科科长；1990年4月至1997年10月，赴日本留学工作；1998年10月，创办南京迈德望科技贸易有限公司，任董事长；2000年2月至今，就职于南京迈特望科技股份有限公司，任董事长。

周云仙，女，1965年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988年12月至2020年10月，期间就职于中国银行江苏省分行，任运营管理部业务经理。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 行业信息

☐环境治理公司
 ☐医药制造公司
 ☒软件和信息技术服务公司
 ☐计算机、通信和其他电子设备制造公司
 ☐专业技术服务公司
 ☐互联网和相关服务公司
 ☐零售公司
 ☐农林牧渔公司
 ☐教育公司
 ☐影视公司
 ☐化工公司
 ☐卫生行业公司
 ☐广告公司
 ☐锂电池公司
 ☐建筑公司
 ☐不适用

一、 业务许可资格或资质

目前本公司持有业务许可资质认证 3 项，业务体系认证 23 项，具体名单如下：

（一）业务许可资质

序号	资质名称	证书编号	发证日期	证书截止日期	证书所属公司	发证机构
1	劳务派遣经营许可证	320114202401090187	2024-01-09	2027-01-08	南京迈特望科技股份有限公司	南京市雨花台区行政审批局
2	中华人民共和国电信网码号资源使用证书	苏号 [2021]00006-B01	2021-06-03	2026-04-26	南京迈特望科技股份有限公司	江苏省通信管理局
3	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	苏 B2-20160300	2021-04-26	2026-04-26	南京迈特望科技股份有限公司	江苏省通信管理局

（二）业务体系认证：

序号	资质名称	证书编号	发证日期	证书截止日期	证书所属公司	发证机构
1	质量管理体系认证（ISO9001）	06924Q10483R6	2024-4-23	2027-5-4	南京迈特望科技股份有限公司	凯新认证（北京）有限公司
2	环境管理体系认证	626023E10543R0	2023-8-11	2026-8-10	南京迈特	凯新认证（北

	(ISO14001)				望科 股份 有限 公司	京)有 限公 司
3	职业健康安全 管理体系认证 (ISO45001)	626023S10289R0	2023-8-11	2026-8-10	南京 迈特 望科 股份 有限 公司	凯新认 证(北 京)有 限公 司
4	信息安全管理 体系认证 (ISO/IEC 27001)	02824X10585R0M	2024-9-20	2027-9-19	南京 迈特 望科 股份 有限 公司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司
5	隐私信息管理 体系认证 (ISO/IEC 27701)	CCCI23PIMS0009R0M	2023-10-9	2026-10-8	南京 迈特 望科 股份 有限 公司	华夏认 证中心 有限公 司
6	信息技术服务 管理体系认证 (ISO/IEC 20000)	0282024ITSM340MR0N	2024-9-20	2027-9-19	南京 迈特 望科 股份 有限 公司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司
7	信息系统建设 和服务能力等 级证书 (CS2)	CS2-3200-000170	2024-12-16	2028-12-31	南京 迈特 望科 股份 有限 公司	北京赛 西认证 有限公 司、中 国电子 信息行 业联合 会
8	ITSS 三级	ITSS-YW-3-320020240286	2024-2-6	2027-2-5	南京 迈特 望科 科技股	中国电 子工业 标准化 技术协

					份有限公司	会信息技术服务分会
9	CMMI 三级	70884	2024-5-11	2027-5-11	南京迈特望科技股份有限公司	CMMI Institute
10	信用管理培训合格企业	2021-0106-0188	2021 年 12 月	--	南京迈特望科技股份有限公司	南京市发展和改革委员会
11	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	苏 B2-20160300	2021-4-26	2026-4-26	南京迈特望科技股份有限公司	江苏省通信管理局
12	中华人民共和国电信网码号资源使用证书	苏号 [2021] 00006-B01	2021-6-3	2026-4-26	南京迈特望科技股份有限公司	江苏省通信管理局
13	高新技术企业	GR202032007283	2023-11-6	2026-11-5	南京迈特望科技股份有限公司	江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局
14	劳务派遣经营许可证	320114202401090187	2024-1-9	2027-1-8	南京迈特望科技股份有限公司	南京市雨花台行政审批局

					限公 司	
15	AAA 资信等级 证书	322024011303	2024-10-1	2025-9-30	南京 迈特 望科 技股 份有 限公 司	联合信 用评 价有 限公 司江 苏分 公司
16	质量管理体系 认证 (ISO9001)	06922Q1767R0	2022-5-5	2025-5-4	江苏 锁安 科技 有限 公司	凯新认 证(北 京)有 限公 司
17	质量管理体系 认证 (ISO9001)	02824Q12885R0S	2024-8-27	2027-8-26	扬州 迈特 望科 技有 限公 司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司
18	信息安全管理 体系认证 (ISO27001)	02824Q10531R0S	2024-8-28	2027-8-27	扬州 迈特 望科 技有 限公 司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司
19	信息技术服务 管理体系认证 (ISO20000)	0282024ITSM299SR0N	2024-8-28	2027-8-27	扬州 迈特 望科 技有 限公 司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司
20	质量管理体系 认证 (ISO9001)	02824Q13396R0S	2024-10-10	2027-10-9	南京 迈特 望技 术有 限公 司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司
21	信息安全管理 体系认证 (ISO27001)	02824X10630R0S	2024-10-10	2027-10-9	南京 迈特 望技 术有 限公 司	北京中 安质环 认证中 心有限 公司

22	信息技术服务 管理体系认证 (ISO20000)	0282024ITSM363SROCN	2024-10-10	2027-10-9	南京迈特望技术有限公司	北京中安质环认证中心有限公司
23	劳务派遣经营许可证	330105202412230097	2024-12-23	2027-12-22	杭州颐养天信息科技有限公司	杭州市拱墅区人力资源和社会保障局

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

公司坚持科技是第一生产力、人才是第一资源、创新是第一动力，深入实施创新驱动战略，纵深推进产学研融合。经过多年的积累和发展，公司已掌握 AIOT 智能物联网平台、运营商 BOSS、专业信创服务、数字金融、数字化安全五大核心技术，并形成多项自主知识产权。

2024 年公司对核心技术展开了进一步的研究和提升，申请发明专利 0 个，获得授权发明专利 2 个，获得软件著作权 10 个、商标 3 个。

公司获得的知识产权列表（含锁安科技、南京迈特望技术、长沙君慈）

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	0	2	12	5
软件著作权	9	10	95	95
商标	3	3	138	137
合计	12	15	245	237

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司高度重视知识产权保护，持续完善自主创新机制，积极开展创新活动。为此，公司设立专门的知识产权管理机构，负责制定知识产权策略，监督相关制度执行，确保知识产权工作有效落实。

公司组织面向管理人员和研发人员的知识产权专题培训，提升员工知识产权保护意识。同时，结合公司实际，开设知识产权及相关法律课程，定期或不定期对员工进行培训，促使员工熟悉并掌握《专利法》《商标法》等知识产权法律，树立产权意识，学会运用知识产权制度维护企业合法权益。

针对研发成果，公司综合考量技术属性、应用范围、应用方式及应用市场等因素，确定最优知识产

权保护方式。在专利申请前，委托专业专利代理机构检索全球专利信息与科技文献，深入理解发明技术实质，明确创新点，优化权利要求配置，合理界定权利要求范围，形成全面保护创新成果的专利撰写文件。

三、 研发情况

(一) 研发模式

本公司始终秉持创新驱动发展理念，坚定不移地将大量资源投入研发领域，精心构建起一套独具特色且高效卓越的研发模式。

一、自主研发：创新先锋，高效领航

自主研发在公司的研发体系中占据核心地位，驱动公司不断向前。公司设立的专业研发中心，全面负责新产品的开发、前沿技术的探索以及先进工艺的钻研。研发中心洞察市场需求，捕捉市场趋势与客户深层次内因，制定前瞻性的研发计划，并迅速组织实施。在自主研发进程中，公司高度重视知识产权保护，积极主动地申请专利，为公司的创新发展保驾护航。

二、合作研发：整合资源，高效共赢

为充分挖掘和利用外部优质资源，公司与知名高校、权威科研机构以及行业领军企业建立起广泛且紧密的合作网络，携手并肩共同开展技术攻关和产品创新。例如，人工智能算法优化产学研项目，借助高校深厚的学术理论基础与前沿研究成果，为公司在智慧养老产品中的智能数据分析功能提供技术升级支持。通过这些产学研合作，高校与科研机构的科研成果得以快速转化为公司的实际生产力，加速技术成果从实验室到市场应用的进程，实现各方优势互补、互利共赢，在高效协同中共同推动行业技术进步。

三、研发团队：精英汇聚，高效协作

人才是创新的核心要素，公司高度重视研发团队建设。通过积极引进行业内人才，并精心培育内部潜力人才，成功打造出一支经验丰富、创新能力卓越的研发团队。注重团队成员之间的沟通与协作，构建起一套高效畅通的沟通机制，确保信息在团队内部及时、准确传递，让每一个研发项目都能在紧密协作中顺利推进。

四、研发流程：规范严谨，高效迭代

建立起一套完善且科学的研发流程管理制度，为研发项目的规范运作提供坚实保障。从项目的立项阶段开始，到研发过程中的具体实施、成果的严格验收，再到最后的市场推广应用，每个环节都制定了明确细致的管理要求和标准化操作流程。同时，公司创新性地建立了研发项目考核机制，定期对研发成果进行全面、深入评估，依据评估结果及时调整优化研发策略，推动研发工作持续改进，以高效的流程管理不断催生更多创新成果，助力公司在激烈的市场竞争中脱颖而出。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	大数据通用基础平台一期	2,347,297.07	2,347,297.07
2	企业协同一体化平台一期	2,189,959.80	2,189,959.80

3	可视化通用基础平台一期	1,663,301.28	1,663,301.28
4	君慈智慧养老平台二期	1,339,443.26	1,339,443.26
5	数字供应链平台（PLM）一期	1,290,155.38	1,290,155.38
合计		8,830,156.79	8,830,156.79

研发项目分析：

报告期内已获得 6 件软件著作权，软著名称如下：

- （1） AI 物联网融合的智慧健康养老云平台 V1.0（2024SR0323871）
- （2） 智能设备管理应用平台 V1.0 （2024SR0606570）
- （3） 君慈康养公寓智慧平台 V1.0（2024SR0657624）
- （4） 智慧养老社区居家服务平台 V1.0（2024SR1145086）
- （5） 物联网（IOT）通用基础平台 V1.0（2024SR1500532）
- （6） 数字供应链平台（PLM） V1.0（2024SR1623195）

四、 业务模式

1. 产品设计与研发整合

在产品设计与研发过程中，设计团队与研发团队密切协作，将市场调研数据与消费者需求紧密融合。产品创新不仅关注用户体验，还综合考虑技术可行性和成本控制，确保每一款产品在满足市场需求的同时，具备较强的竞争力和可持续发展潜力。

2. 销售策略制定

制定科学的销售策略，明确产品市场定位和销售目标，精确设计价格策略、促销方案以及销售目标。这一过程中，团队将根据市场动态和消费者需求的变化，调整和优化销售策略，确保产品能够在目标市场中迅速占领份额并实现预定的销售业绩。

3. 销售渠道选择

根据产品的特性、目标顾客群体以及市场环境，制定精准的销售渠道策略。通过对渠道覆盖面、成本效益及协同效应的全面评估，选择最优渠道进行产品销售，确保产品能够高效到达目标市场，提升品牌曝光和市场渗透率。

4. 市场营销推广

实施精准的市场营销推广策略，增强产品的市场知名度和品牌影响力。通过精准的广告投放、公关活动以及社交媒体运营等多元化手段，提升品牌形象，吸引潜在客户并扩大品牌在市场中的认同度。

5. 销售分析与反馈优化

在销售周期结束后，进行全面的销售数据分析，并收集客户反馈信息。通过评估销售策略的执行效果，识别潜在问题及改进空间，为未来的销售决策提供数据支持，确保企业在市场竞争中持续优化策略、提升业绩。

五、 产品迭代情况

√ 适用 □ 不适用

在过去的一年里，公司紧密围绕市场需求和客户反馈，积极推进产品技术的更新与迭代，不断提升产品的性能与竞争力。通过持续的研发创新，公司在多个关键领域取得了显著进展，为公司的长期发展

奠定了坚实基础。

一、技术更新与迭代成果

公司针对现有产品线，进行了全面的技术更新与迭代。优化了产品的性能参数，提升了产品的稳定性和可靠性；增强了用户体验的流畅度和便捷性。此外，公司还积极引入新技术，不断拓展产品的应用领域，满足更多行业和客户的需求。

二、迭代周期与用户反馈

公司高度重视用户反馈，通过缩短迭代周期，加快响应市场变化和用户需求的速度。公司建立了多渠道的用户反馈收集机制，定期收集、分析用户意见和建议，将其纳入产品迭代的考量范围。同时，公司还加强了与用户之间的沟通与互动，确保产品迭代方向与用户需求保持高度一致。

三、创新驱动与市场竞争力

公司坚持以创新为核心驱动力，通过产品迭代不断提升市场竞争力。公司的新一代产品在性能、功能、安全性等方面均实现了显著提升，得到了市场的广泛认可。通过与行业领军企业的合作，公司成功将产品应用于更多领域，实现了更广泛的应用覆盖。此外，公司还注重成本控制，通过技术更新降低生产成本，提高企业的盈利能力。

四、未来迭代计划

展望未来，公司将继续加大研发投入，推进产品技术的迭代升级。公司将密切关注市场动态和用户需求变化，及时调整迭代策略和方向。同时，公司还将加强与合作伙伴的沟通与协作，共同推动行业的发展和创新。

六、 工程施工安装类业务分析

☐适用 ☒不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

☐适用 ☒不适用

八、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十二、 行业信息化类业务分析

√ 适用 □ 不适用

一、业务布局与发展概况

在过去的一年中，公司积极响应国家信息化发展战略，深度布局数字经济和新质生产力领域。通过提供一系列先进的信息化解决方案，公司助力各行业实现数字化转型，推动传统产业升级，并进一步激发新经济形态的创新潜力。公司的业务涵盖多个关键行业，包括金融、制造、医疗、教育等，通过量身定制的信息化方案，精准对接各行业在数字化转型中的多元化需求。

在业务发展上，公司注重技术创新与研发投入，持续推出符合数字经济时代需求的高效信息化产品与服务。与此同时，依托新质生产力的应用，公司加强了与战略合作伙伴的合作，积极推动行业信息化建设，协同打造智慧型经济生态圈，助力企业在数字化浪潮中实现高质量发展。

二、市场竞争与优势分析

当前，数字经济与信息化市场竞争愈发激烈，众多企业纷纷加大投入，力图在数字经济的浪潮中占据领先地位。然而，公司凭借雄厚的技术积累、深厚的行业经验以及卓越的服务体系，成功脱颖而出，赢得了客户的广泛认可与信赖。

公司具备以下显著竞争优势：

技术创新与研发能力：公司拥有强大的研发团队，具备领先的技术能力和创新意识，能够为客户提供符合数字经济发展需求的高效、稳定的定制化信息化解决方案，确保项目的长期可持续性与智能化升级。

行业洞察与定制化服务：公司深入洞察各行业业务需求，尤其在新质生产力应用方面，能够为客户提供精细化、个性化的服务方案，帮助客户在数字化转型过程中有效提升生产力与竞争力。

客户导向与服务质量：公司始终坚持客户为中心，致力于提供卓越的客户体验与全方位的售后服务支持。通过建立完善的服务体系，确保客户在数字化转型中的各阶段得到持续的支持和保障，赢得了广泛的市场口碑。

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

□ 适用 √ 不适用

第六节 公司治理

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				
张宝明	董事长、总经理	男	1964 年 8 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	5,818,634	0	5,818,634	12.3991%
李宁	董事、财务总监、董事会秘书	女	1971 年 1 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	0	0	0	0%
吴二刚	董事	男	1983 年 3 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	100,000	0	100,000	0.2131%
缪泽锋	董事	男	1978 年 1 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	0	0	0	0%
尹瑜	董事	女	1989 年 2 月	2022 年 10 月 10 日	2025 年 4 月 14 日	0	0	0	0%
范义彬	监事会主席	男	1985 年 8 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	150,000	0	150,000	0.3196%
徐明红	监事	女	1983 年 3 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	0	0	0	0%
刘寒冰	职工监事	女	1990 年 1 月	2022 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 14 日	100,000	0	100,000	0.2131%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长张宝明与实际控制人周云仙为夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员与股东之间均无关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	114	19	68	65
生产人员	3,294	1,770	1,478	3,586
销售人员	69	20	23	66
技术人员	21	13	9	25
财务人员	14	1	0	15
员工总计	3,512	1,823	1,578	3,757

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	45	69
本科	2,188	2,381
专科	1,189	1,246
专科以下	89	61
员工总计	3,512	3,757

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动：2024 年底公司员工总人数为 3757 人，全年员工总人数增长率 6.97%。

2、培训：公司培训主要集中于技能培训和入职岗位培训，即对新员工进行岗前业务技能培训和公司管理规程的培训。主要内容包括公司考勤、纪律、职业操守等规章管理制度的学习，及公司核心价值观、企业精神的学习。

3、招聘：公司新员工招聘主要通过互联网渠道以及与专业的招聘网站、人力资源公司合作，如前程无忧、智联招聘等。公司也有自己的人力资源库进行长期的人才储备。公司还与多家大专院校建立有长期的人才合作、奖学金设置等，每年还有春季、秋季的校园招聘工作，为公司的发展奠定了基础。

4、薪酬政策：为了谋求公司的长远发展，公司秉承吸引人才、培养人才、留住人才的宗旨，建立有较为完善和有一定竞争力的薪酬及绩效激励政策体系。关注员工日常工作关键绩效指标(KPI)和能力成长指

数的评价，公司推行 360 度全方位考核法对各部门进行考核，注重团队绩效的达成。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
李宁	无变动	董事、核心员工、财务总监、董事会秘书	0	0	0
郑宇宁	无变动	核心员工	350,000	0	350,000
杨俊伟	无变动	核心员工	400,000	0	400,000
印志	无变动	核心员工	1,072,500	-4,800.00	1,067,700
徐明红	无变动	核心员工、监事	0	0	0
缪泽锋	无变动	核心员工、董事	0	0	0
吴二刚	无变动	核心员工、董事	100,000	0	100,000
焦耀磊	无变动	核心员工	600,000	0	600,000
孙建	无变动	核心员工	300,000	0	300,000
郑睿	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
魏瑞	无变动	核心员工	80,000	0	80,000
朱园园	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
唐燕敏	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
张倩	无变动	核心员工	240,000	0	240,000
游天	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
黄晓凤	无变动	核心员工	60,000	0	60,000
黄号	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
胡莉	无变动	核心员工	0	0	0
田敏	无变动	核心员工	12,000	0	12,000
陶宸	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
施琳	无变动	核心员工	40,000	0	40,000
葛秋池	离职	核心员工	0	0	0
曲红丽	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
刘奥运	离职	核心员工	20,000	0	20,000
王洲	无变动	核心员工	0	0	0
廖继康	无变动	核心员工	0	0	0
钱旭雯	无变动	核心员工	80,000	0	80,000
陈磊	无变动	核心员工	70,000	0	70,000

李佳	无变动	核心员工	0	0	0
祝凯	无变动	核心员工	0	0	0
刘寒冰	无变动	职工代表监事、核心员工	100,000	0	100,000
王霄斐	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
潘巧荣	无变动	核心员工	36,000	0	36,000
滕嘉	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
胡杰	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
高雅	无变动	核心员工	0	0	0
王洋	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
单进红	离职	核心员工	100,000	0	100,000
李勇	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
赵源	无变动	核心员工	0	0	0
韩浩	无变动	核心员工	20,000	0	20,000
武艳茹	无变动	核心员工	0	0	0
李雪	无变动	核心员工	0	0	0
赵惟	离职	核心员工	180,000	0	180,000
姜勤	无变动	核心员工	40,000	0	40,000

核心员工的变动情况

核心员工葛秋池、刘奥运、单进红、赵惟辞职。

公司于 2024 年将全资子公司南京颐养天信息科技有限公司的 100% 股权出售，因此南京颐养天信息科技有限公司及其子公司南京江宁君轩堂中医医院有限公司和南京君慈养老有限公司的员工业梁玉兵、陈佳、张巍、蔡飞、徐宁波和王星星不再列为公司核心员工。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照相关法律、法规、规范文件以及《公司章程》等规定，规范有效地运作；股东大会、董事会、监事会的召开及决议内容合法有效，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

公司股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司法》及有关规定，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》，其中《公司章程》中规定了股东大会的职责、权限及股东大会会议的基本制度；《股东大会议事规则》对股东大会的召开程序制定了详细规则。2016 年 3 月 28 日，股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督

管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。2016 年 8 月 10 日公司挂牌后陆续制定完善了相关治理制度，发布了《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《信息披露管理制度》等。2023 年 8 月 30 日公司完善了相关治理制度，发布了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配制度》、《投资关系管理制度》、《承诺管理制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》等。

公司董事会由 5 人组成，监事会由 3 人组成，其中职工代表监事 1 名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设总经理 1 名、董事会秘书兼财务总监 1 名。本年度股份公司共召开 5 次股东大会、11 次董事会会议、2 次监事会会议，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

（二） 监事会对监督事项的意见

2024 年度，公司监事会能够独立运行，对本年度内的监督事项无异议。公司监事会对公司 2024 年年度报告及摘要意见如下：

- 1、年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。
- 2、年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司的各项规定，未发现公司 2024 年度报告及摘要所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2024 年度报告及摘要真实地反映出公司当年度的经营成果和财务状况。
- 3、年度报告及摘要所披露的信息真实、准确、完整，年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
- 4、公司监事会在本报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主营业务为提供技术服务业务，拥有独立完整的销售、采购、结算系统，具有直接面向市场独立经营的能力。截至报告期末，公司各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

（二）资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司从事业务所必需的办公设备、电子设备、域名、软件著作权及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明

晰。除已披露事项外，公司未以资产、权益或信誉为股东或股东控制的关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司拥有自己独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同或劳务合同；公司高级管理人员与核心技术人员均专职在本公司任职，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职或领薪的情形。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规、部门规章及《公司章程》等公司规章制度，依据法定程序产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。

（四）机构独立

公司已建立了适应自身发展和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权。不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。据以上情形，公司的机构独立。

（五）财务独立

公司已按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；独立开设银行账户，依法独立纳税；独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。除已披露事项外，公司不存在为股东或关联企业、个人提供担保的情形，不存在资产、资金被股东占用的情形。

（四）对重大内部管理制度的评价

公司董事会充分认识到良好、完善的公司治理机制及内控制度对保护投资者权益以及实现经营管理目标的重要性。已根据自身的实际情况，建立了相应的规章制度以及覆盖生产经营各环节的内部控制制度，以保证全体股东充分行使知情、参与、表决等权利以及公司业务活动的正常进行。公司董事会对公司治理机制及内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评价如下：

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中规定了相关的内容。

公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、资金审批制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☒适用 ☐不适用

根据中国登记结算公司北京分公司提供的公司《前 200 名全体排名证券持有人名册》，报告期内，公司存在股东人数已超过 200 人的情况，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，相关股东大会召开方式需根据议案情况采取网络投票方式。

报告期内，公司股东大会有三次提供网络投票方式，以现场投票及网络投票结合方式召开，网络投票参与人数均为 0。

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中审亚太审字（2025）004730 号			
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 20 层 2206			
审计报告日期	2025 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	周升凤	袁忠贤		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	21.23			

审 计 报 告

中审亚太审字（2025）004730 号

南京迈特望科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京迈特望科技股份有限公司（以下简称“迈特望科技”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迈特望科技 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于迈特望科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见本报告附注“3、重要会计政策和会计估计 3.31 收入”、“5、合并财务报表主要项目注释 5.32 营业收入和营业成本”以及“14、母公司财务报表重要项目注释 14.4 营业收入和营业成本”。

迈特望科技的营业收入主要来源于技术服务、锁具安装及销售。2024 年度迈特望科技确认营业收入为人民币 53,198.97 万元，由于营业收入是公司关键业绩指标，营业收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响，因此我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计有效性及是否得到执行，测试关键控制环节执行的有效性。

（2）获取按项目分类的收入明细，与总账核对无误后执行分析程序，分析报告期及可比会计期间各项目收入波动情况，并针对前五大客户的收入成本进行对比以确认收入整体的合理性。

（3）了解迈特望科技的收入确认政策，抽查前五大客户的销售合同，对合同中规定的条款结合收入准则五步法模型，对该具体合同的收入确认方法进行核查。

（4）选取主要客户，执行函证程序，以确认收入的真实性和准确性。

（5）选取样本，检查销售合同、季度/月度结算单据、验收单、发票、财务入账记录及银行回款流水，以核实收入确认的真实性。

（6）针对技术服务项目，选取样本，获取与客户签订的服务框架协议及周期性结算单据，根据协议约定的人天费和员工项目工时重新计算，以确认收入确认的真实性和准确性。

（7）选取资产负债表日前后确认收入的结算单据、发票等支持性文件，以确认收入是否记录在恰当的会计期间。

（8）检查收入相关信息是否已在财务报表及附注中作出恰当的列报。

四、其他信息

迈特望科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，

我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

迈特望科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估迈特望科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算迈特望科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迈特望科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对迈特望科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致迈特望科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就迈特望科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为

影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

中国·北京

中国注册会计师：周升凤

（签名并盖章）

中国注册会计师：袁忠贤

（签名并盖章）

二〇二五年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5.1	42,520,340.38	21,988,788.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5.2	42,877,377.93	45,506.58
应收账款	5.3	150,702,119.45	149,138,423.47
应收款项融资	5.4	533,812.30	3,080,067.00
预付款项	5.5	466,966.91	1,902,303.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.6	10,481,456.37	6,441,054.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.7	19,317,989.43	8,928,704.71
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	5.8	1,907,594.96	1,864,976.09
流动资产合计		268,807,657.73	193,389,824.74

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5.9	1,058,682.49	747,575.97
在建工程	5.10	29,607,518.84	24,875,116.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.11	400,229.29	4,222,230.30
无形资产	5.12	6,472,259.49	6,810,858.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	5.13		
长期待摊费用	5.14	42,000.00	2,939,853.67
递延所得税资产	5.15	2,783,125.74	1,067,220.53
其他非流动资产	5.16	15,894,312.87	18,865,763.13
非流动资产合计		56,258,128.72	59,528,617.63
资产总计		325,065,786.45	252,918,442.37
流动负债：			
短期借款	5.17	219,349,862.89	150,765,736.95
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	5.18	3,576,273.41	4,230,114.17
预收款项			
合同负债	5.19	1,281,623.65	987,114.33
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	5.20	36,252,349.71	41,020,763.07
应交税费	5.21	9,358,322.23	4,420,378.67
其他应付款	5.22	2,368,552.45	3,684,051.95
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	5.23	2,400,965.39	1,889,910.76
其他流动负债	5.24	25,808.23	18,480.48
流动负债合计		274,613,757.96	207,016,550.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5.25	18,220,000.00	11,720,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5.26		2,029,948.55
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	5.15	95,110.97	15,869.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,315,110.97	13,765,818.06
负债合计		292,928,868.93	220,782,368.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.27	46,928,000.00	46,928,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.28	3,000,000.00	3,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益	5.29		122,679.97
专项储备			
盈余公积	5.30	3,917,566.44	3,917,566.44
一般风险准备			
未分配利润	5.31	-21,708,648.92	-21,845,239.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,136,917.52	32,123,006.56
少数股东权益			13,067.37
所有者权益（或股东权益）合计		32,136,917.52	32,136,073.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		325,065,786.45	252,918,442.37

法定代表人：张宝明

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：周静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		33,401,474.26	13,324,130.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		42,866,086.64	
应收账款	14.1	140,323,289.79	151,904,870.90
应收款项融资		472,111.80	3,080,067.00
预付款项		1,197,759.06	1,950,690.44
其他应收款	14.2	25,693,757.06	58,412,783.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,739,281.86	6,932,590.67
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		698,332.48	231.68
流动资产合计		267,392,092.95	235,605,363.91
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	14.3	55,535,010.00	37,121,225.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,052,266.54	607,366.22
在建工程		15,437,612.16	12,259,482.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		400,229.29	414,338.00
无形资产		2,630,899.84	2,689,456.96
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			1,892.96
递延所得税资产		1,213,882.68	859,781.32
其他非流动资产		10,590,722.22	10,280,722.22
非流动资产合计		86,860,622.73	64,234,266.24
资产总计		354,252,715.68	299,839,630.15
流动负债：			
短期借款		204,336,717.06	140,758,931.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,185,250.15	51,276,986.67
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		15,027,124.48	16,832,663.49
应交税费		7,089,468.40	1,815,362.88
其他应付款		18,031,968.24	5,609,185.81
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,280,302.00	42,452.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		400,965.39	427,542.52
其他流动负债		13,101.53	2,547.17
流动负债合计		279,364,897.25	216,765,672.76
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		95,110.97	
非流动负债合计		95,110.97	
负债合计		279,460,008.22	216,765,672.76

所有者权益（或股东权益）：			
股本		46,928,000.00	46,928,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,255,473.94	6,255,473.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,989,048.35	5,989,048.35
一般风险准备			
未分配利润		15,620,185.17	23,901,435.10
所有者权益（或股东权益）合计		74,792,707.46	83,073,957.39
负债和所有者权益（或股东权益）合计		354,252,715.68	299,839,630.15

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		531,989,745.58	491,846,297.92
其中：营业收入	5.32	531,989,745.58	491,846,297.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		528,383,824.73	491,319,016.70
其中：营业成本	5.32	469,603,394.05	442,090,071.75
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	5.33	2,490,954.84	2,750,916.25
销售费用	5.34	6,973,987.40	4,519,402.06
管理费用	5.35	29,947,576.59	29,658,335.23
研发费用	5.36	12,333,447.70	6,787,259.36

财务费用	5.37	7,034,464.15	5,513,032.05
其中：利息费用		6,794,360.90	5,893,913.85
利息收入		421,826.68	513,239.18
加：其他收益	5.38	723,147.26	3,047,682.05
投资收益（损失以“-”号填列）	5.39	-2,267,720.54	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	5.40	-1,292,653.01	-1,130,148.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.41	145,263.20	-3,739.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		913,957.76	2,441,075.54
加：营业外收入	5.42	180,706.62	745,602.62
减：营业外支出	5.43	2,598,725.08	1,419,493.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,504,060.70	1,767,184.79
减：所得税费用	5.44	-1,628,990.13	-64,148.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		124,929.43	1,831,333.46
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）		124,929.43	1,831,333.46
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）		-11,661.50	-10,619.41
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		136,590.93	1,841,952.87
六、其他综合收益的税后净额		-122,679.97	35,259.40
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		-122,679.97	34,399.07
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		-122,679.97	34,399.07

(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		-122,679.97	34,399.07
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			860.33
七、综合收益总额		2,249.46	1,866,592.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,910.96	1,876,351.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-11,661.50	-9,759.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0029	0.0408
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0029	0.0408

法定代表人：张宝明

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：周静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	14.4	560,727,452.39	482,466,833.03
减：营业成本	14.4	498,094,419.03	446,703,259.30
税金及附加		1,633,525.58	1,856,622.89
销售费用		6,586,075.83	4,136,920.06
管理费用		17,279,191.36	18,485,410.87
研发费用		12,333,447.70	6,482,294.90
财务费用		6,534,186.40	4,684,884.07
其中：利息费用		6,292,215.77	5,036,449.45
利息收入		387,552.26	463,476.11
加：其他收益		331,403.62	2,820,643.22
投资收益（损失以“-”号填列）	14.5	-25,107,960.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-1,963,175.92	-177,643.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,473,126.80	2,760,440.89
加：营业外收入		14,803.87	131,851.80
减：营业外支出		81,917.39	78,081.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,540,240.32	2,814,210.78
减：所得税费用		-258,990.39	-27,175.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,281,249.93	2,841,386.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,281,249.93	2,841,386.62
（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		-8,281,249.93	2,841,386.62
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	2023 年
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		502,663,942.99	475,629,242.49

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		16,900.00	14,254.94
收到其他与经营活动有关的现金	5.46	7,017,491.71	9,555,546.12
经营活动现金流入小计		509,698,334.70	485,199,043.55
购买商品、接受劳务支付的现金		68,058,084.85	58,068,955.30
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		465,373,246.55	412,888,954.14
支付的各项税费		27,462,020.89	28,107,702.64
支付其他与经营活动有关的现金	5.46	22,946,913.75	20,318,505.84
经营活动现金流出小计		583,840,266.04	519,384,117.92
经营活动产生的现金流量净额		-74,141,931.34	-34,185,074.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		177,163.95	350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		177,163.95	350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,947,623.43	12,362,108.01
投资支付的现金			2,118,225.74
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	5.46	243,677.92	

投资活动现金流出小计		10,191,301.35	14,480,333.75
投资活动产生的现金流量净额		-10,014,137.40	-14,479,983.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
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		240,400,000.00	241,826,991.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.46	86,786,230.59	21,600,000.00
筹资活动现金流入小计		327,186,230.59	269,426,991.64
偿还债务支付的现金		203,500,000.00	210,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,579,659.47	6,102,903.49
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	5.46	12,008,304.93	14,357,426.93
筹资活动现金流出小计		222,087,964.40	230,810,330.42
筹资活动产生的现金流量净额		105,098,266.19	38,616,661.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,645.68	-17,224.86
五、现金及现金等价物净增加额		20,931,551.77	-10,065,621.76
加：期初现金及现金等价物余额		21,588,788.61	31,654,410.37
六、期末现金及现金等价物余额		42,520,340.38	21,588,788.61

法定代表人：张宝明 主管会计工作负责人：李宁 会计机构负责人：周静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		487,649,780.30	446,621,443.93
收到的税费返还			14,254.94
收到其他与经营活动有关的现金		47,274,415.15	7,080,708.82
经营活动现金流入小计		534,924,195.45	453,716,407.69
购买商品、接受劳务支付的现金		318,827,162.21	220,423,713.81
支付给职工以及为职工支付的现金		215,303,642.01	222,251,449.46
支付的各项税费		10,352,516.83	15,781,996.82
支付其他与经营活动有关的现金		18,643,707.02	13,152,047.23
经营活动现金流出小计		563,127,028.07	471,609,207.32

经营活动产生的现金流量净额		-28,202,832.62	-17,892,799.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		184,254.75	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		184,254.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		545,912.83	300,090.60
投资支付的现金		43,706,000.00	12,531,225.74
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		44,251,912.83	12,831,316.34
投资活动产生的现金流量净额		-44,067,658.08	-12,831,316.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		216,900,000.00	203,106,991.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		86,786,230.59	28,834,471.48
筹资活动现金流入小计		303,686,230.59	237,941,463.12
偿还债务支付的现金		193,500,000.00	178,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,595,174.16	4,947,448.09
支付其他与筹资活动有关的现金		10,840,137.51	40,646,098.15
筹资活动现金流出小计		210,935,311.67	224,393,546.24
筹资活动产生的现金流量净额		92,750,918.92	13,547,916.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,083.96	-207.45
五、现金及现金等价物净增加额		20,477,344.26	-17,176,406.54
加：期初现金及现金等价物余额		12,924,130.00	30,100,536.54
六、期末现金及现金等价物余额		33,401,474.26	12,924,130.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	46,928,000.00				3,000,000.00	-	122,679.97	-	3,917,566.44		-21,845,239.85	13,067.37	32,136,073.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	46,928,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-	122,679.97	-	3,917,566.44		-21,845,239.85	13,067.37	32,136,073.93
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-122,679.97				136,590.93	-13,067.37	843.59
(一) 综合收益总额							-122,679.97				136,590.93	-11,661.50	2,249.46
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转												-1,405.87	-1,405.87
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益												-1,405.87	-1,405.87
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本年期末余额	46,928,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-	3,917,566.44		-21,708,648.92	32,136,917.52

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,928,000.00						88,280.90		5,838,064.62		630,452.70	24,357.32	50,509,155.54
加：会计政策变更													
前期差错更正									-2,204,636.84		-24,033,506.76	-1,530.87	-26,239,674.47
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,928,000.00						88,280.90		3,633,427.78		-23,403,054.06	22,826.45	24,269,481.07
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	3,000,000.00				3,000,000.00		34,399.07		284,138.66		1,557,814.21	-9,759.08	7,866,592.86
（一）综合收益总额							34,399.07				1,841,952.87	-9,759.08	1,866,592.86
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00								6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				3,000,000.00								6,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								284,138.66		-284,138.66		
1. 提取盈余公积								284,138.66		-284,138.66		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	46,928,000.00			3,000,000.00		122,679.97		3,917,566.44		-21,845,239.85	13,067.37	32,136,073.93

法定代表人：张宝明 主管会计工作负责人：李宁 会计机构负责人：周静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	46,928,000.00	-	-	-	6,255,473.94				5,989,048.35		23,901,435.10	83,073,957.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	46,928,000.00	-	-	-	6,255,473.94				5,989,048.35		23,901,435.10	83,073,957.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-8,281,249.93	-8,281,249.93

(一) 综合收益总额											-8,281,249.93	-8,281,249.93
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	46,928,000.00	-	-	-	6,255,473.94				5,989,048.35		15,620,185.17	74,792,707.46

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年期末余额	43,928,000.00				3,255,473.94				6,694,285.87		30,248,572.85	84,126,332.66
加：会计政策变更												
前期差错更正									-989,376.18		-8,904,385.71	-9,893,761.89
其他												
二、本年期初余额	43,928,000.00				3,255,473.94				5,704,909.69		21,344,187.14	74,232,570.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				3,000,000.00				284,138.66		2,557,247.96	8,841,386.62
（一）综合收益总额											2,841,386.63	2,841,386.62
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00							6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				3,000,000.00							6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								284,138.66		-284,138.66		
1. 提取盈余公积								284,138.66		-284,138.66		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	46,928,000.00				6,255,473.94			5,989,048.35		23,901,435.10	83,073,957.39	

南京迈特望科技股份有限公司

2024 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

1、公司基本情况

1.1 公司概况

1.1.1 公司信息

南京迈特望科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由南京迈特望科技有限公司以经审计的净资产折股整体变更设立,于 2016 年 8 月 10 日经全国中小企业股份转让系统有限公司(以下简称“全国股转公司”)批准(股转系统函(2016)6094 号)在全国股转系统挂牌公开转让,股票代码 838955。

现公司注册信息如下:

注册地址:南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 4 楼 408-417 室;

统一社会信用代码:91320100608980756F;

组织形式:股份有限公司;

总部地址:南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 4 楼 408-417 室;

注册资本:人民币 4692.8 万人民币;

法定代表人:张宝明;

公司主要经营活动:提供软件技术开发服务。

1.1.2 历史变革

2000 年 2 月 25 日,公司由法人股东南京迈德望科技贸易有限责任公司、日本横须贺软件株式会社共同出资设立,注册资本 7.00 万美元,其中南京迈德望科技贸易有限责任公司认缴出资 2.00 万美元,占公司股权比例 28.57%,日本横须贺软件株式会社认缴出资 5.00 万美元,占公司股权比例 71.43%。

2009 年 6 月 11 日,公司股东决议公司注册资本金由 7.00 万美元增加至 14.00 万美元,由法人股东南京迈德望科技贸易有限责任公司和日本横须贺软件株式会社分别新增认缴出资 3.50 万美元;2009 年 8 月 5 日,公司股东决议公司注册资本金由 14.00 万美元增加至 14.30 万美元,由法人股东南京迈德望科技贸易有限责任公司和日本横须贺软件株式会社分别新增认缴出资 0.15 万美元。

2013 年 10 月 15 日,公司股东决议股东日本横须贺软件株式会社将其持有的公司 3.00 万美元的股权无偿转让给股东南京迈德望科技贸易有限责任公司。本次股权转让后,公司股东南京迈德望科技贸易有限责任公司持股 8.65 万美元,持股比例 60.49%;日本横须贺软件

株式会社持股 5.65 万美元，持股比例 39.51%。

2013 年 11 月 8 日，公司股东决议吸收合并南京日迈通信工程开发有限责任公司，南京日迈通信工程开发有限责任公司由南京迈德望科技贸易有限责任公司认缴注册资本 5.00 万美元、日本株式会社ステップ认缴注册资本 5.00 万美元设立。本次吸收合并后，公司注册资本为 24.30 万美元，其中股东南京迈德望科技贸易有限责任公司持股 13.65 万美元，持股比例 56.17%；日本横须贺软件株式会社持股 5.65 万美元，持股比例 23.25%；日本株式会社ステップ持股 5.00 万美元，持股比例 20.58%。

2014 年 12 月 1 日，公司股东决议公司注册资本由原来的 24.30 万美元增加到 28.588 万美元，新增注册资本 4.288 万美元由股东香港 TGBPCTULIMITED 公司认缴出资；股东日本株式会社ステップ将其持有的公司 5.00 万美元股权无偿转让给日本株式会社ステップホールディングス。本次新增出资及股权转让完成后，公司注册资本为 28.588 万美元，其中股东南京迈德望科技贸易有限责任公司持股 13.65 万美元，持股比例 47.75%；日本横须贺软件株式会社持股 5.65 万美元，持股比例 19.76%；日本株式会社ステップホールディングス持股 5.00 万美元，持股比例 17.49%；TGBPCTULIMITED 持股 4.288 万美元，持股比例 15.00%。

2015 年 7 月 6 日，公司股东决议日本横须贺软件株式会社将其持有的 5.65 万美元股权以 5.65 万美元的价格转让给股东南京迈德望科技贸易有限责任公司；日本株式会社ステップホールディングス持有的有限公司 5.00 万美元股权以 5.00 万美元的价格转让给南京迈德望科技贸易有限责任公司；TGBPCTULIMITED 将其持有的公司 4.288 万美元股权以 4.288 万美元的价格转让给张宝明；公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限责任公司。2015 年 9 月 29 日，公司注册资本按缴款当日的外汇牌价折算为 216.7992 万人民币。本次股权转让及变更完成后，公司注册资本 216.7992 万元，其中南京迈德望科技贸易有限责任公司持股 190.3971 万元，持股比例 85.00%；张宝明持股 26.4021 万元，持股比例 15.00%。

2015 年 12 月 7 日，公司股东决议公司注册资本由 216.7992 万元增加到 1,500.00 万元，新增注册资本 1,283.2008 万元分别由张宝明、周云仙、张志强、朱向群、印志、刘向阳和范义彬以货币方式出资 583.2008 万元、330.00 万元、132.00 万元、109.00 万元、71.50 万元、50.00 万元和 7.50 万元。

2016 年 3 月 21 日，公司召开创立大会并一致决议如下：将经审计的公司净资产 15,309,473.94 元，折合成股份公司股本 1,500 万股，净资产高于注册资本部分记入资本公积。变更后的股份公司每股面值 1 元，注册资本为 1,500 万元，全部由公司发起人即公司全体股东认购。2016 年 3 月 28 日，公司取得了换发的营业执照，名称变更为南京迈特望科技股份有限公司。

2016 年 3 月 28 日，公司召开第一届董事会第二次会议，5 名董事出席会议并一致决议如下：公司注册资本由 1,500.00 万元增加至 2,000.00 万元，新增 500.00 万元股份由张宝

明和张志强分别以 250.00 万元和 250.00 万元的价格认购，同意修改公司章程。

2022 年 5 月 12 日，公司召开的股东大会审议通过：以公司现有总股本 2,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，分红前本公司总股本为 2,000.00 万股，分红后总股本增至 4,000.00 万股。

2022 年 12 月 13 日，公司股票定向发行议案经第十次临时股东大会决议审议通过，本次发行对象为公司核心员工，定向发行股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 3,928,000.00 股，发行价格为人民币 1.75 元/股，股东认购金额为人民币 6,874,000.00 元；其中新增股本为人民币 3,928,000.00 元，新增资本公积为人民币 2,946,000.00 元。

2023 年 3 月 12 日，公司股票定向发行议案经 2023 年第二次临时股东大会决议审议通过，本次发行对象为杭州恒生数智启元股权投资合伙企业（有限合伙），定向发行股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 300.00 万股，发行价格为人民币 2.00 元/股，股东认购金额为人民币 600.00 万元；其中新增股本为人民币 300.00 万元，新增资本公积为人民币 300.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数为 4,692.80 万股。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 4 月 25 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司及孙公司共 14 户，详见附注“7、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，减少全资子公司 1 户及其下属全资子公司 2 户，减少控股子公司 1 户，详见附注“6、合并范围的变更”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

3、重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公

司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3.2 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3.4 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3.5 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
本期坏账准备收回或转回金额重要的	公司将单项计提本期收回或转回认定为重要
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	金额超过 10 万元
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。

3.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

3.6.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲

减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

3.6.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

3.7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

3.7.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

3.7.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

3.8 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“3.19.3.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确

认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

3.9 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

3.10 外币业务和外币报表折算

3.10.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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。

3.10.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用当期平均汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

3.11 金融工具

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

3.11.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3.11.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

3.11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

3.11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述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，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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价

值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

3.11.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.12 应收票据、3.13 应收账款、3.14 应收款项融资、3.17 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.15 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.11.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3.11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

3.11.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确

认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

3.11.4 金融负债的分类和计量

本公司的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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

3.11.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

3.11.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

3.12 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

3.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以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。

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：

组合名称	组合内容	确定依据
应收票据[组合 1]	银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行
应收票据[组合 2]	商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

3.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.13 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

3.13.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以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。

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：

组合名称	组合内容	确定依据
应收账款[组合 1]	合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

组合名称	组合内容	确定依据
应收账款[组合 2]	账龄分析法组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。对于存在信用风险较大可能存在无法收回的款项，基于谨慎性原则，予以单项按照 100%的比例计提坏账，主要判断迹象包括：(1) 客户公司破产、注销、责令停止营业等；(2) 双方正处于诉讼、仲裁等法律纠纷；(3) 客户公司陷入财务或经营困难，包括存在多起被执行案件、被列为失信被执行人、实际控制人或主要人员被限制高消费等情形；(4) 双方存在合同纠纷，导致项目长期搁置两年以上，仍未协商一致的；(5) 应收款项逾期较久，客户公司缺乏偿还欠款能力或者有能力还款但还款意愿较弱的；(6) 其他有迹象表明客户公司缺乏偿还欠款能力或者还款意愿较弱的情形。

3.13.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.14 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

组合名称	组合内容	确定依据
------	------	------

应收款项融资[组合 1]	银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
--------------	----------	---------------

3.15 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

3.15.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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

组合名称	组合内容	确定依据
其他应收款[组合 1]	账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
其他应收款[组合 2]	低信用风险组合	代扣代缴的社保与公积金
其他应收款[组合 3]	关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。对于存在信用风险较大可能存在无法收回的款项，基于谨慎性原则，予以单项按照 100%的比例计提坏账，主要判断迹象包括：(1) 客户公司破产、注销、责令停止营业等；(2) 双方正处于诉讼、仲裁等法律纠纷；(3) 客户公司陷入财务或经营困难，包括存在多起被执行案件、被列为失信被执行人

人、实际控制人或主要人员被限制高消费等情形；(4) 双方存在合同纠纷，导致项目长期搁置两年以上，仍未协商一致的；(5) 应收款项逾期较久，客户公司缺乏偿还欠款能力或者有能力还款但还款意愿较弱的；(6) 其他有迹象表明客户公司缺乏偿还欠款能力或者还款意愿较弱的情形。

3.15.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.16 存货

3.16.1 存货的分类

存货主要包括在日常活动中未结算的劳务成本、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

3.16.2 存货取得和发出的计价方法

企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

领用和发出时按个别认定法计价。

3.16.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，

可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

3.16.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

3.16.5 存货成本结转制度

公司按项目归集成本，在产品主要为人力成本。人力成本按实际发生额计入对应项目成本。各项目在确认收入的同时结转相应的在产品至营业成本。

3.16.6 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

3.17 合同资产

3.17.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

3.17.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以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。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.18 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；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。

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”),采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价;(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,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。

3.19 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

3.19.1 共同控制、重要影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

3.19.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资,详见附注“3.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

3.19.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

3.19.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

3.19.3.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3.19.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.7 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被

投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

3.20 固定资产

3.20.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

3.20.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	3.00	0.00	33.33
运输设备	直线法	4.00	5.00	23.75
电子及其他设备	直线法	3.00-5.00	0.00-5.00	19.00-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3.20.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.25 长期资产减值”。

3.20.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

3.21 在建工程

3.21.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资

本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

3.21.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“3.25 长期资产减值”。

3.22 借款费用

3.22.1 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3.22.2 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.22.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借

款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

3.22.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3.23 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(不包括为生产存货而发生的成本)。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

3.24 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

3.24.1 计价方法、使用寿命

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
非专利技术	10.00
软件	3.00

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3.24.2 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.24.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.25 长期资产减值”。

3.25 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

3.26 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
装修费	3-10 年
236 邮箱	1.00
工程费用	5.00

3.27 合同负债

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

3.28 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

3.28.1 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

3.28.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3.28.3 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

3.29 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

3.30 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

3.30.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

3.31 收入

3.31.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该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的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。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的服务时，本公司将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。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，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，该金额应当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。

3.31.2 收入具体确认时点及计量方法

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：软件技术开发服务，此外涉及少量养老服务收入及设备销售服务业务。

3.31.2.1 软件技术开发服务收入

基于框架合同项下人力技术外包服务：按照合同约定的技术人员月服务费、月考核费的核算规定，确定当月的实际服务工作量和月实际服务费，形成费用结算单后经客户确认，作为确认收入的依据。

提供标准成果物的项目制软件开发服务：按照合同约定需向客户提供符合合同技术规范的标准成果物，在客户完成验收并取得项目验收报告书时确认收入。

3.31.2.2 养老服务

公司按月度与提供养老服务的住院人员进行结算并确认收入。

3.31.2.3 设备销售

设备销售业务按照取得客户的签收单作为收入确认的依据。

3.32 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.33 递延所得税资产/递延所得税负债

3.33.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规

定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

3.33.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3.33.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

3.33.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

3.34 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

3.34.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

3.34.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

3.34.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“3.20 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

3.34.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币40000元，只有承租人能够从单独使用该低价值资产

或将其与承租人易于获得的其他资源一起使用中获利,且该项资产与其他租赁资产没有高度依赖或高度关联关系),本公司采取简化处理方法,不确认使用权资产和租赁负债,而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

3.34.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日,基于交易的实质,将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

3.34.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,于实际发生时计入当期损益。

3.34.2.2 融资租赁

于租赁期开始日,本公司确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3.35 公允价值计量

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债,考虑该资产或负债的特征;假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等,判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等;交易价格与公允价值不相等的,将相关利得或损失计入当期损益,但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关

资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

3.36 重要会计政策、会计估计的变更

3.36.1 会计政策变更

(1)关于流动负债与非流动负债的划分，解释 17 号规定，企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。对于符合非流动负债划分条件的负债，即使企业有意图或者计划在资产负债表日后一年内提前清偿，或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿，仍应归类为非流动负债。对于附有契约条件的贷款安排产生的负债，在进行流动性划分时，应当区别以下情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利：1)企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，影响该负债在资产负债表日的流动性划分；2)企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，执行此项政策变更对变更当期及可比期间财务数据无影响。

(2)关于供应商融资安排的披露，解释 17 号规定，企业在对现金流量表进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息。在披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。在识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“供应商融资安排的披露”的规定，并对此项会计政策变更采用未来适用法。

(3)关于售后租回交易的会计处理，解释 17 号规定，售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“租赁准则”）第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量，并按照租赁准则第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售

后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失(因租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短而部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失除外)。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于售后租回交易的会计处理”的规定，执行此项政策变更对变更当期及可比期间财务数据无影响。

(4) 关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理，解释 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示；不再计入“销售费用”科目。

本公司自 2024 年 12 月 6 日起执行解释 18 号中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，执行此项政策变更对变更当期及可比期间财务数据无影响。

3.36.2 会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

4、税项

4.1 主要税种及税率情况

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、13%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%、2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	适用税率[注]

[注]存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京迈特望科技股份有限公司	15.00%
南京颐养天信息科技有限公司	20.00%
南京江宁君轩堂中医医院有限公司	20.00%
南京君慈养老有限公司	20.00%
南京君慈护理院有限公司	20.00%
江苏锁安科技有限公司	20.00%
南京致研信息科技有限公司	20.00%
上海颐养天信息科技有限公司	20.00%

纳税主体名称	所得税税率
杭州颐养天信息科技有限公司	20.00%
南京养天信息科技有限公司（原用名：北京颐养天信息科技有限公司）	20.00%
安徽庆迈科技有限公司	20.00%
河北迈特望信息技术有限公司	20.00%
长沙君慈信息技术有限公司	20.00%
淮安迈特望信息技术有限公司	20.00%
呼和浩特迈特望科技有限公司	20.00%
南京迈特望技术有限公司	25.00%
郑州致研信息科技有限公司	20.00%
南京君慈信息科技有限公司	20.00%
扬州迈特望科技有限公司	20.00%
株式会社 GCC	按照日本当地适用税率

4.2 税收优惠及批文

根据国家税务总局《中华人民共和国企业所得税法》，本公司于 2023 年 11 月 6 日通过高新企业复审（证书编号：GR202332007666），认定有效期为三年，本期继续享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率；

根据国家财政部和税务总局【公告 2023 年第 6 号】和【公告 2023 年第 12 号】，本公司下属南京江宁君轩堂中医医院有限公司、南京君慈护理院有限公司、南京君慈养老有限公司、江苏锁安科技有限公司、南京致研信息科技有限公司、上海颐养天信息科技有限公司、杭州颐养天信息科技有限公司、南京养天信息科技有限公司、河北迈特望信息技术有限公司、长沙君慈信息技术有限公司、淮安迈特望信息技术有限公司、郑州致研信息科技有限公司、扬州迈特望科技有限公司、南京颐养天信息科技有限公司和南京君慈信息科技有限公司，按《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的有关规定享受税收优惠政策。

2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；

2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增

值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

5、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,931.25	44,195.42
银行存款	42,404,409.13	21,543,250.53
其他货币资金		401,342.66
合计	42,520,340.38	21,988,788.61
其中：存放在境外的款项总额		83,716.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		400,000.00

其他说明：受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金		400,000.00
合计		400,000.00

5.2 应收票据

5.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,000.00	
商业承兑汇票	44,131,317.45	46,914.00
小计	44,201,317.45	46,914.00
减：坏账准备	1,323,939.52	1,407.42
合计	42,877,377.93	45,506.58

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	44,201,317.45	100.00	1,323,939.52	3.00	42,877,377.93
其中：组合 1-银行承兑汇票	70,000.00	0.16			70,000.00
组合 2-商业承兑汇票	44,131,317.45	99.84	1,323,939.52	3.00	42,807,377.93
合计	44,201,317.45	100.00	1,323,939.52		42,877,377.93
(续上表)					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,914.00	100.00	1,407.42	3.00	45,506.58
其中：组合 1-银行承兑汇票					
组合 2-商业承兑汇票	46,914.00	100.00	1,407.42	3.00	45,506.58
合计	46,914.00	100.00	1,407.42		45,506.58

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	70,000.00		
商业承兑汇票	44,131,317.45	1,323,939.52	3.00
合计	44,201,317.45	1,323,939.52	

5.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,407.42	1,322,532.10				1,323,939.52
合计	1,407.42	1,322,532.10				1,323,939.52

5.2.3 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

5.2.4 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		40,170,744.06
合计		40,170,744.06

5.3 应收账款

5.3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	146,459,713.78	143,300,838.89
1 至 2 年	5,961,129.50	8,357,226.67
2 至 3 年	4,552,570.13	4,087,236.69
3 至 4 年	565,267.00	531,905.58
4 至 5 年		560.00
小计	157,538,680.41	156,277,767.83
减：坏账准备	6,836,560.96	7,139,344.36
合计	150,702,119.45	149,138,423.47

5.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	1,007,493.60	0.64	1,007,493.60	100.00	
按组合计提坏账准备	156,531,186.81	99.36	5,829,067.36	3.72	150,702,119.45
其中：组合 1-合并 范围内关联方组合					
组合 2-账龄分析法 组合	156,531,186.81	99.36	5,829,067.36	3.72	150,702,119.45
合计	157,538,680.41	100.00	6,836,560.96		150,702,119.45

(续上表)

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准 备	1,087,616.72	0.70	1,087,616.72	100.00	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	155,190,151.11	99.30	6,051,727.64	3.90	149,138,423.47
其中：组合 1-合并范围内关联方组合					
组合 2-账龄分析法组合	155,190,151.11	99.30	6,051,727.64	3.90	149,138,423.47
合计	156,277,767.83	100.00	7,139,344.36		149,138,423.47

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏宁置业集团有限公司	508,286.00	508,286.00	100.00	对方经营异常
上海特铭家具有限公司	499,207.60	499,207.60	100.00	对方资金断裂
合计	1,007,493.60	1,007,493.60		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	146,459,713.78	4,393,791.41	3.00
1 至 2 年	5,961,129.50	596,112.95	10.00
2 至 3 年	4,053,362.53	810,672.50	20.00
3 至 4 年	56,981.00	28,490.50	50.00
合计	156,531,186.81	5,829,067.36	

确定该组合依据的说明：索引至 3.13.1 应收账款。

5.3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,139,344.36	-227,015.99	80,123.12	3,500.80	-7,856.51	6,836,560.96
合计	7,139,344.36	-227,015.99	80,123.12	3,500.80	-7,856.51	6,836,560.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
苏宁置业集团有限公司	75,804.00	债务清偿	非货币性资产	存在信用风险较大可能存在无法收回的款项
上海特铭家具有限公司	4,319.12	收回款项	货币	存在信用风险较大可能存在无法收回的款项
合计	80,123.12			

5.3.4 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,500.80

5.3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中电智恒信息科技服务有限公司	23,293,316.02		23,293,316.02	14.79%	698,799.48
亚信科技（中国）有限公司	14,570,861.93		14,570,861.93	9.25%	437,125.85
国电南瑞南京控制系统有限公司	14,165,057.13		14,165,057.13	8.99%	424,951.71
重庆数智逻辑科技有限公司	9,268,443.37		9,268,443.37	5.88%	278,053.30
中国电信股份有限公司扬州分公司	8,295,742.06		8,295,742.06	5.27%	248,872.26
合计	69,593,420.51		69,593,420.51	44.18%	2,087,802.60

5.4 应收款项融资

5.4.1 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	533,812.30	3,080,067.00
其中：银行承兑汇票	533,812.30	3,080,067.00
商业承兑汇票	——	——
合计	533,812.30	3,080,067.00

5.4.2 期末已质押的应收款项融资

截至期末，本公司无已质押的应收款项融资。

5.4.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

截至期末，本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资。

5.5 预付款项

5.5.1 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	121,590.00	26.04	1,713,625.40	90.08
1 至 2 年	156,698.54	33.56	188,678.37	9.92
2 至 3 年	188,678.37	40.40		
合计	466,966.91	100.00	1,902,303.77	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京大迈云软件有限公司	270,796.49	未到结算期
合计	270,796.49	

5.5.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前四名预付账款汇总金额为 466,966.91 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

5.6 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,481,456.37	6,441,054.51
合计	10,481,456.37	6,441,054.51

5.6.1 其他应收款

5.6.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	2,948,004.01	2,666,232.10
员工备用金	1,000.00	
押金及保证金	3,560,923.56	3,230,493.66

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,915,288.38	2,411,586.51
合计	11,425,215.95	8,308,312.27

5.6.1.2 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	8,635,272.84	5,197,365.82
1 至 2 年	1,948,000.00	863,381.53
2 至 3 年	141,521.61	244,900.00
3 至 4 年	237,000.00	172,421.50
4 至 5 年	159,421.50	1,302,242.87
5 年以上	304,000.00	528,000.55
小计	11,425,215.95	8,308,312.27
减：坏账准备	943,759.58	1,867,257.76
合计	10,481,456.37	6,441,054.51

5.6.1.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,425,215.95	100.00	943,759.58	8.26	10,481,456.37
其中：组合 1-账龄组合	8,477,211.94	74.20	943,759.58	11.13	7,533,452.36
组合 2-低信用风险组合	2,948,004.01	25.80			2,948,004.01
组合 3-关联方组合					
合计	11,425,215.95	100.00	943,759.58		10,481,456.37

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,308,312.27	100.00	1,867,257.76	22.47	6,441,054.51
其中：组合 1-账龄组合	5,642,080.17	67.91	1,867,257.76	33.10	3,774,822.41
组合 2-低信用风险组合	2,666,232.10	32.09			2,666,232.10
组合 3-关联方组合					
合计	8,308,312.27	100.00	1,867,257.76		6,441,054.51

按组合计提坏账准备类别数：组合 1-账龄组合

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,687,268.83	170,618.06	3.00
1 至 2 年	1,948,000.00	194,800.00	10.00
2 至 3 年	141,521.61	28,304.32	20.00
3 至 4 年	237,000.00	118,500.00	50.00
4 至 5 年	159,421.50	127,537.20	80.00
5 年以上	304,000.00	304,000.00	100.00
合计	8,477,211.94	943,759.58	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	1,867,257.76			1,867,257.76
2024 年 1 月 1 日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	277,260.02			277,260.02
本期转回				
本期转销				
本期核销	6,760.28			6,760.28
其他变动	1,193,997.92			1,193,997.92
2024 年 12 月 31 日余额	943,759.58			943,759.58

5.6.1.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或 核销	其他	

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	1,867,257.76	277,260.02		6,760.28	1,193,997.92	943,759.58
合计	1,867,257.76	277,260.02		6,760.28	1,193,997.92	943,759.58

其他变动：①子公司南京颐养天信息科技有限公司处置及株式会社 GCC 注销导致的减少。

5.6.1.5 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,760.28

5.6.1.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京宁南房地产开发有限公司	往来款	4,814,710.76	1 年以内	42.14	144,441.32
代扣代缴社保公积金	代扣代缴款	2,948,004.01	1 年以内	25.80	
亚信科技（中国）有限公司	押金/保证金	2,200,000.00	1900000 1-2 年、 300000 5 年以上	19.26	490,000.00
上海艾瑞市场咨询股份有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	3.50	12,000.00
亚萨合莱（中国）投资有限公司	保证金	200,000.00	3-4 年	1.75	100,000.00
合计		10,562,714.77		92.45	746,441.32

5.7 存货

5.7.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
未结算劳务	17,707,179.85		17,707,179.85	6,921,700.67		6,921,700.67
库存商品	1,610,809.58		1,610,809.58	2,007,004.04		2,007,004.04
合计	19,317,989.43		19,317,989.43	8,928,704.71		8,928,704.71

5.8 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,681,839.08	1,863,874.20
预缴税款	225,755.88	1,101.89
合计	1,907,594.96	1,864,976.09

5.9 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,058,682.49	747,575.97
固定资产清理		
合计	1,058,682.49	747,575.97

5.9.1 固定资产

5.9.1.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	627,723.04	1,846,361.59	4,553,451.27		7,027,535.90
2.本期增加金额			41,177.91	652,576.15	693,754.06
（1）购置			41,177.91	652,576.15	693,754.06
3.本期减少金额	627,723.04		1,963,858.64		2,591,581.68
（1）处置或报废	19,200.00		237,731.24		256,931.24
（2）其他	608,523.04		1,726,127.40		2,334,650.44
4.期末余额		1,846,361.59	2,630,770.54	652,576.15	5,129,708.28
二、累计折旧					
1.期初余额	562,938.63	1,443,115.59	4,273,905.71		6,279,959.93
2.本期增加金额	38,373.08	106,603.92	97,785.44	73,466.56	316,229.00
（1）计提	38,373.08	106,603.92	97,785.44	73,466.56	316,229.00
3.本期减少金额	601,311.71		1,923,851.43		2,525,163.14
（1）处置或报废	19,200.00		237,558.44		256,758.44
（2）其他	582,111.71		1,686,292.99		2,268,404.70
4.期末余额		1,549,719.51	2,447,839.72	73,466.56	4,071,025.79
三、减值准备					
1.期初余额					

项目	机器设备	运输工具	电子及其他	房屋建筑物	合计
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		296,642.08	182,930.82	579,109.59	1,058,682.49
2.期初账面价值	64,784.41	403,246.00	279,545.56		747,575.97

其他说明：本期减少中的其他系 2024 年 12 月处置全资子公司南京颐养天信息科技有限公司及其下属子公司导致的固定资产减少。

5.9.1.2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
储藏室	70,852.47	该资产无产权证
车位	506,533.44	车位所属的商品房无业主，无法办理产权证

5.10 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,607,518.84	24,875,116.03
工程物资		
合计	29,607,518.84	24,875,116.03

5.10.1 在建工程

5.10.1.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
迈特望总部大厦	29,607,518.84		29,607,518.84	24,875,116.03		24,875,116.03
合计	29,607,518.84		29,607,518.84	24,875,116.03		24,875,116.03

5.10.1.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
迈特望总部大厦	56,454,125.00	24,875,116.03	4,732,402.81			29,607,518.84
合计	56,454,125.00	24,875,116.03	4,732,402.81			29,607,518.84

(续上表)

工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
52.00	98.00	1,748,239.98	1,272,375.42	6.28	自筹资金
/	/			/	/

5.10.1.3 本期计提在建工程减值准备情况

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

5.11 使用权资产

5.11.1 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,288,271.75	10,288,271.75
2.本期增加金额	800,458.86	
(1)外部租入	800,458.86	800,458.86
3.本期减少金额	7,892,494.40	7,892,494.40
(1)到期	138,454.77	138,454.77
(2)其他	7,754,039.63	7,754,039.63
4.期末余额	3,196,236.21	3,196,236.21
二、累计折旧		
1.期初余额	6,066,041.45	6,066,041.45
2.本期增加金额	2,128,990.28	2,128,990.28
(1)计提	2,128,990.28	2,128,990.28
3.本期减少金额	5,399,024.81	5,399,024.81
(1)到期		
(2)其他	5,399,024.81	5,399,024.81
4.期末余额	2,796,006.92	2,796,006.92
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		

项目	房屋及建筑物	合计
3.本期减少金额		
(1)到期		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	400,229.29	400,229.29
2.期初账面价值	4,222,230.30	4,222,230.30

其他说明：本期减少中的其他系 2024 年 12 月处置全资子公司南京颐养天信息科技有限公司及其下属子公司导致使用权资产的减少。

5.12 无形资产

5.12.1 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,740,966.57	2,342,249.00	8,083,215.57
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额		176,907.03	176,907.03
(1)处置			
(2)其他		176,907.03	176,907.03
4.期末余额	5,740,966.57	2,165,341.97	7,906,308.54
二、累计摊销			
1.期初余额	467,454.34	804,903.23	1,272,357.57
2.本期增加金额	114,819.36	216,546.22	331,365.58
(1)计提	114,819.36	216,546.22	331,365.58
3.本期减少金额		169,674.10	169,674.10
(1)处置			
(2)其他		169,674.10	169,674.10
4.期末余额	582,273.70	851,775.35	1,434,049.05
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			

项目	土地使用权	非专利技术	合计
1.期末账面价值	5,158,692.87	1,313,566.62	6,472,259.49
2.期初账面价值	5,273,512.23	1,537,345.77	6,810,858.00

其他说明：本期减少中的其他系 2024 年 12 月处置全资子公司南京颐养天信息科技有限公司及其下属子公司导致的无形资产减少。

5.13 商誉

5.13.1 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南京颐养天信息科技有限公司	8,978.36			8,978.36		
合计	8,978.36			8,978.36		

5.13.2 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京颐养天信息科技有限公司	8,978.36			8,978.36		
合计	8,978.36			8,978.36		

5.14 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,876,665.30	84,000.00	635,869.78	2,282,795.52	42,000.00
236 邮箱	886.79	10,089.08	10,379.62	596.25	
工程费用	62,301.58		35,600.76	26,700.82	
合计	2,939,853.67	94,089.08	681,850.16	2,310,092.59	42,000.00

5.15 递延所得税资产/递延所得税负债

5.15.1 未经抵销的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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	6,836,560.96	863,300.96	7,139,344.36	873,410.84

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他应收款坏账准备	943,759.58	112,594.90	1,867,257.76	189,320.12
应收票据坏账准备	1,323,939.52	198,538.55	1,407.42	70.37
租赁负债	400,965.39	60,144.81	3,919,859.31	252,720.65
内部交易未实现利润	8,614,562.58	1,548,546.52	39,697.60	1,984.88
合计	18,119,788.03	2,783,125.74	12,967,566.45	1,317,506.86

5.15.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	400,229.29	60,034.39	4,222,230.30	266,155.84
固定资产一次性扣除	233,843.88	35,076.58		
合计	634,073.17	95,110.97	4,222,230.30	266,155.84

5.15.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产			250,286.33	1,067,220.53
递延所得税负债			250,286.33	15,869.51

5.15.4 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	41,574,952.84	58,513,326.24
合计	41,574,952.84	58,513,326.24

5.15.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2024		5,042,049.72	
2025	4,280,422.37	7,605,976.58	
2026	5,310,815.49	19,794,848.82	
2027	13,265,516.88	18,923,710.37	
2028	4,247,188.27	7,146,740.75	
2029	14,471,009.83		
合计	41,574,952.84	58,513,326.24	

5.16 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	5,303,590.65		5,303,590.65
长期质押存单	10,590,722.22		10,590,722.22
其中：-本金	10,000,000.00		10,000,000.00
-利息计提	590,722.22		590,722.22
合计	15,894,312.87		15,894,312.87

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	8,585,040.91		8,585,040.91
长期质押存单	10,280,722.22		10,280,722.22
其中：-本金	10,000,000.00		10,000,000.00
-利息计提	280,722.22		280,722.22
合计	18,865,763.13		18,865,763.13

5.17 短期借款

5.17.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
混合担保借款	65,000,000.00	50,058,791.67
保证借款	104,400,000.00	61,063,806.95
质押借款	9,600,000.00	39,643,138.33
商业承兑汇票贴现	40,170,744.06	
短期借款-利息调整	179,118.83	
合计	219,349,862.89	150,765,736.95

5.17.2 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

5.18 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,573,440.42	4,229,721.17
1-2 年	2,439.99	393.00
2-3 年	393.00	
合计	3,576,273.41	4,230,114.17

5.18.1 按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

序号	单位全称	期末余额	占期末余额合计数的比例（%）
----	------	------	----------------

1	南京版石软件技术有限公司	1,186,565.75	33.18
2	大有国信（北京）技术有限公司	671,533.86	18.78
3	北京国安信息科技有限公司	152,747.25	4.27
4	彩讯科技股份有限公司	600,000.00	16.78
5	河北博岳通信技术股份有限公司	400,463.30	11.20
合计		3,011,310.16	84.21

5.19 合同负债

5.19.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债		
劳务合同相关的合同负债	1,281,623.65	987,114.33
合计	1,281,623.65	987,114.33

5.20 应付职工薪酬

5.20.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,807,316.84	420,620,335.59	425,580,314.79	35,847,337.64
二、离职后福利-设定提存计划	205,446.23	42,849,740.29	42,650,174.45	405,012.07
三、辞退福利	8,000.00	2,049,482.21	2,057,482.21	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,020,763.07	465,519,558.09	470,287,971.45	36,252,349.71

5.20.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,731,854.37	385,576,859.22	390,717,641.99	35,591,071.60
2、职工福利费		228,571.54	228,571.54	
3、社会保险费	75,462.47	21,486,781.00	21,320,282.43	241,961.04
其中：医疗保险费	72,630.84	19,303,237.99	19,149,781.30	226,087.53
工伤保险费	2,831.63	842,413.69	839,852.49	5,392.83
生育保险费		1,341,129.32	1,330,648.64	10,480.68
4、住房公积金		13,328,123.83	13,313,818.83	14,305.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	40,807,316.84	420,620,335.59	425,580,314.79	35,847,337.64

5.20.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	198,362.78	41,458,712.58	41,264,538.04	392,537.32
2、失业保险费	7,083.45	1,391,027.71	1,385,636.41	12,474.75
3、企业年金缴费				
合计	205,446.23	42,849,740.29	42,650,174.45	405,012.07

5.21 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,634,884.08	3,313,704.90
企业所得税	5,442.12	15,732.42
个人所得税	953,194.86	610,121.54
城市维护建设税	440,080.75	272,017.14
教育费附加	190,765.57	125,176.91
地方教育费附加	127,177.03	82,615.81
印花税	6,092.96	953.59
水利建设专项基金	684.86	56.36
合计	9,358,322.23	4,420,378.67

5.22 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,368,552.45	3,684,051.95
合计	2,368,552.45	3,684,051.95

5.22.1 其他应付款

5.22.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金押金		284,000.00
往来款	1,423,667.05	2,909,953.54
代扣代缴款	78,226.29	488,820.21
其他	866,659.11	1,278.20
合计	2,368,552.45	3,684,051.95

5.23 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（附注 5.25）	2,000,000.00	
一年内到期的租赁负债（附注 5.26）	400,965.39	1,889,910.76
合计	2,400,965.39	1,889,910.76

5.24 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	118.95	3,439.81
长期借款利息	25,689.28	15,040.67
合计	25,808.23	18,480.48

5.25 长期借款

项目	期末余额	期初余额
混合担保借款	20,220,000.00	11,720,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注 5.23）	2,000,000.00	
合计	18,220,000.00	11,720,000.00

5.26 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	404,408.30	3,919,859.31
未确认融资费用	-3,442.91	
减：一年内到期的租赁负债（附注 5.23）	400,965.39	1,889,910.76
合计		2,029,948.55

5.27 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,928,000.00						46,928,000.00

5.28 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

5.29 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	122,679.97		122,679.97			-122,679.97		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	122,679.97		122,679.97			-122,679.97		
其他综合收益合计	122,679.97		122,679.97			-122,679.97		

5.30 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,917,566.44			3,917,566.44
合计	3,917,566.44			3,917,566.44

5.31 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-21,845,239.85	630,452.70
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-24,033,506.76
调整后年初未分配利润	-21,845,239.85	-23,403,054.06
加: 本期归属于母公司股东的净利润	136,590.93	1,841,952.87
减: 提取法定盈余公积		284,138.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-21,708,648.92	-21,845,239.85

5.32 营业收入和营业成本

5.32.1 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	531,857,541.72	469,534,755.83	485,883,420.41	437,520,033.29
其他业务	132,203.86	68,638.22	5,962,877.51	4,570,038.46
合计	531,989,745.58	469,603,394.05	491,846,297.92	442,090,071.75

5.32.2 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	集团合并		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品分类				
其中:				
技术服务	520,149,794.42	459,651,081.63	520,149,794.42	459,651,081.63
养老服务	1,851,927.97	411,984.36	1,851,927.97	411,984.36
锁具安装及销售	9,855,819.33	9,471,689.84	9,855,819.33	9,471,689.84
其他	132,203.86	68,638.22	132,203.86	68,638.22
合计	531,989,745.58	469,603,394.05	531,989,745.58	469,603,394.05

5.33 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,279,875.34	1,439,999.65
教育费附加	593,589.45	644,791.18
地方教育费附加	388,181.32	420,186.85
车船使用税	2,880.00	2,880.00
印花税	207,952.45	219,695.64
城镇土地使用税	12,616.16	12,616.16
其他税金	5,860.12	10,746.77
合计	2,490,954.84	2,750,916.25

5.34 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,670,101.27	1,319,890.50
办公经费	128,555.57	128,507.70
业务招待费	1,709,004.17	2,814,055.71
差旅交通费	266,144.17	251,980.28
服务费	152,899.09	
广告宣传费	31,399.48	
其他	15,883.65	4,967.87
合计	6,973,987.40	4,519,402.06

5.35 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,312,238.51	17,552,220.65
办公经费	1,883,683.55	4,594,587.49
折旧与摊销	3,339,843.40	3,147,618.34
房租	294,210.30	
业务招待费	2,350,601.78	1,342,906.66
人力资源代理服务费	836,141.10	
咨询服务费	265,920.51	1,325,325.04
差旅交通费	567,534.57	601,717.70
物业及水电费	359,078.65	474,807.48
招聘费	269,339.62	413,746.34
残保金	116,931.14	76,368.34
其他	352,053.46	129,037.19
合计	29,947,576.59	29,658,335.23

5.36 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,906,766.05	6,712,010.79
直接材料		7,577.93
折旧与摊销	3,772.26	
技术服务费	350,914.13	
其他	71,995.26	67,670.64
合计	12,333,447.70	6,787,259.36

5.37 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,794,360.90	5,893,913.85
其中：租赁负债利息费用	201,319.55	213,832.89
减：利息收入	421,826.68	513,239.18
汇兑损益	-3,068.48	1,830.93
手续费支出	664,998.41	130,526.45
合计	7,034,464.15	5,513,032.05

5.38 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	619,517.35	2,171,657.67
代扣个人所得税手续费返回	103,629.91	60,493.87
进项税额加计抵扣		815,530.51
合计	723,147.26	3,047,682.05

5.39 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,267,720.54	
合计	-2,267,720.54	

5.40 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,322,532.10	775,022.02
应收账款坏账损失	307,139.11	-1,307,342.60
其他应收款坏账损失	-277,260.02	-597,827.64
合计	-1,292,653.01	-1,130,148.22

5.41 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	176,991.15	-3,739.51
使用权资产终止确认收益	-31,727.95	
合计	145,263.20	-3,739.51

5.42 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	400.00		400.00
其他	11,431.47	745,602.62	11,431.47
无需支付的应付款项	168,875.15		168,875.15
合计	180,706.62	745,602.62	180,706.62

5.43 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	172.80	39,795.45	172.80
其中：固定资产报废损失	172.80	39,795.45	172.80
罚没及滞纳金支出	1,999,810.68	393,714.77	1,999,810.68
其他	598,741.60	985,983.15	598,741.60
合计	2,598,725.08	1,419,493.37	2,598,725.08

5.44 所得税费用

5.44.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,935.91	15,048.08
递延所得税费用	-1,633,926.04	-79,196.75
合计	-1,628,990.13	-64,148.67

5.44.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,504,060.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-225,609.11
子公司适用不同税率的影响	-3,481,806.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,010.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣	-2,242,509.19

项目	本期发生额
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	5,950,177.35
研发费用等费用项目加计扣除	-1,850,017.16
当期冲回的减值准备、预提费用或其他可抵扣暂时性差异	84,304.24
税率变动对期初递延所得税余额的影响	30,460.46
所得税费用	-1,628,990.13

5.45 其他综合收益

详见附注 5.29。

5.46 现金流量表项目

5.46.1 与经营活动有关的现金

收到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	111,826.68	361,253.08
政府补助	487,197.26	2,232,151.54
往来款项	6,006,636.30	6,817,553.59
营业外收入	11,831.47	144,587.91
有限制的经营活动收入	400,000.00	
合计	7,017,491.71	9,555,546.12

支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	10,022,290.20	12,065,961.24
往来款项	10,241,889.92	7,654,500.37
滞纳金	1,999,810.68	3,063.22
银行手续费	664,998.41	130,526.45
有限制的经营活动支出		400,000.00
营业外支出	17,924.54	64,454.56
合计	22,946,913.75	20,318,505.84

5.46.2 与投资活动有关的现金

支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额	243,677.92	
合计	243,677.92	

支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额	243,677.92	
合计	243,677.92	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：详见 5.47.2 本期收到的处置子公司的现金净额

5.46.3 与筹资活动有关的现金

收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	10,000,000.00	1,600,000.00
定期质押存单到期		20,000,000.00
票据贴现	76,786,230.59	
合计	86,786,230.59	21,600,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	10,000,000.00	1,600,000.00
房租支付	2,008,304.93	2,757,426.93
定期存款质押		10,000,000.00
合计	12,008,304.93	14,357,426.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	150,765,736.95	308,686,230.59	13,381.88	203,500,000.00	36,615,486.53	219,349,862.89
长期借款	11,720,000.00	6,500,000.00				18,220,000.00
一年内到期的非流动负债	1,889,910.76	2,000,000.00	1,805,133.81	2,008,304.93	1,285,774.25	2,400,965.39
租赁负债	2,029,948.55				2,029,948.55	
合计	166,405,596.26	317,186,230.59	1,818,515.69	205,508,304.93	39,931,209.33	239,970,828.28

5.47 现金流量表补充资料

5.47.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	124,929.43	1,831,333.46

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,292,653.01	1,130,148.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	316,229.00	408,409.79
使用权资产折旧	2,128,990.28	2,566,256.38
无形资产摊销	216,546.22	216,535.15
长期待摊费用摊销	681,850.16	652,316.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-145,263.20	3,739.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		39,795.45
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,797,444.86	5,802,736.42
投资损失（收益以“－”号填列）	2,267,720.54	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,729,420.81	-78,143.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	95,494.77	-1,053.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,639,906.31	-1,580,026.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-84,786,478.76	-44,732,451.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,237,279.47	-442,943.98
其他		-1,726.92
经营活动产生的现金流量净额	-74,141,931.34	-34,185,074.37
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	42,520,340.38	21,588,788.61
减：现金的期初余额	21,588,788.61	31,654,410.37
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	20,931,551.77	-10,065,621.76

5.47.2 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	108,100.00
其中：南京颐养天信息科技有限公司	108,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	351,777.92
其中：南京颐养天信息科技有限公司	351,777.92

项目	金额
处置子公司收到的现金净额	-243,677.92

其他说明：处置子公司收到的现金净额中，在丧失控制权日南京颐养天信息科技有限公司持有的现金及现金等价物金额高于收到的现金或现金等价物的金额合计数为 243,677.92 元，列报于“支付其他与投资活动有关的现金”项目。

5.47.3 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,520,340.38	21,588,788.61
其中：库存现金	115,931.25	44,195.42
可随时用于支付的银行存款	42,404,409.13	21,543,250.53
可随时用于支付的其他货币资金		1,342.66
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	42,520,340.38	21,588,788.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5.47.4 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金		400,000.00	流动性受限
合计		400,000.00	

5.48 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
应收账款	63,966,356.59	63,966,356.59	应收账款质押	应收账款质押
无形资产	2,813,111.21	2,527,793.03	土地使用权抵押借款	土地使用权抵押借款
其他非流动资产	10,590,722.22	10,590,722.22	大额存单质押	大额存单质押
合计	77,370,190.02	77,084,871.84		

(续上表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	400,000.00	400,000.00	其他	保函保证金受限
应收账款	25,138,116.37	24,375,001.01	质押	应收账款质押借款

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
无形资产	2,813,111.21	2,584,055.27	抵押	土地使用权抵押借款
其他非流动资产	10,280,722.22	10,280,722.22	质押	大额存单质押借款
合计	38,631,949.80	37,639,778.50		

5.49 外币货币性项目

5.49.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：日元	2,507,543.31	0.04623	115,923.73
应收账款			
其中：日元	259,571.71	0.04623	12,000.00

5.50 租赁

5.50.1 本公司作为承租人

与租赁相关的现金流出总额 2,008,304.93 元。

5.51 政府补助

5.51.1 计入当期损益的政府补助情况

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	619,517.35	2,171,657.67
合计	619,517.35	2,171,657.67

6、合并范围的变更

6.1 处置子公司

6.1.1 本期存在丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
南京颐养天信息科技有限公司	108,000.00	100.00	股权转让	2024年12月20日	公司章程日期	-2,462,030.98

（续上表）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
南京颐养天信息科技有限公司					/	

6.2 其他原因的合并范围变动

新增全资子公司扬州迈特望科技有限公司，于 2024 年 4 月 28 日经扬州市邗江区行政审批局批准设立，注册资本为人民币 100.00 万元。注销控股子公司株式会社 GCC。

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
扬州迈特望科技有限公司	2024 年 4 月 28 日	175,429.66	-824,570.34

（2）清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
株式会社 GCC	2024 年 12 月 31 日

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	注册资本（万）	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏锁安科技有限公司	1,000.00	南京	南京	软件业	100.00	-	投资设立
上海颐养天信息科技有限公司	100.00	上海	上海	软件业	100.00	-	控股合并
杭州颐养天信息科技有限公司	218.00	杭州	杭州	软件业	100.00	-	投资设立
南京养天信息科技有限公司	100.00	北京	北京	软件业	100.00	-	投资设立
安徽庆迈科技有限公司	1,000.00	蚌埠	蚌埠	软件业	100.00	-	投资设立
河北迈特望信息技术有限公司	1,000.00	石家庄	石家庄	软件业	100.00	-	投资设立
长沙君慈信息技术有限公司	100.00	长沙	长沙	软件业	100.00	-	投资设立
淮安迈特望信息技术有限公司	1,000.00	淮安	淮安	软件业	100.00	-	投资设立
呼和浩特迈特望科技有限公司	1,000.00	呼和浩特	呼和浩特	软件业	100.00	-	投资设立
南京迈特望技术有限公司	1000.00	南京	南京	软件业	100.00	-	投资设立
郑州致研信息科技有限公司	100.00	郑州	郑州	软件业	100.00	-	投资设立

子公司名称	注册资本（万）	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南京君慈信息科技有限公司	500.00	南京	南京	软件业	100.00	-	投资设立
南京致研信息科技有限公司	2,288.00	南京	南京	软件业	100.00	-	投资设立
扬州迈特望科技有限公司	100.00	扬州	扬州	软件业	100.00	-	投资成立

8、与金融工具相关的风险

8.1 金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

8.1.1 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

8.1.1.1 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注 5.49 “外币货币性项目”。

项 目		本年度	
汇率变动		对利润影响	对股东权益影响
日元	上升 5%	5,796.56	5,796.56
日元	下降 5%	-5,796.56	-5,796.56

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

8.1.1.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

8.1.1.3 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

8.1.2 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

(1) 信用风险显著增加的判断依据

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

(2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难。

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

8.1.3 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	219,349,862.89				219,349,862.89
应付账款	3,573,440.42	2,439.99	393.00		3,576,273.41
其他应付款	2,333,298.67	12,684.05	20,468.38	2,101.35	2,368,552.45
一年内到期的非流动负债	2,400,965.39				2,400,965.39
其他流动负债	25,808.23				25,808.23
长期借款	8,500,000.00	9,720,000.00			18,220,000.00
合计	236,183,375.60	9,735,124.04	20,861.38	2,101.35	245,941,462.37

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

8.2 金融资产转移

8.2.1 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书、贴现	应收票据	40,170,744.06	未终止确认	承兑人为信用风险等级较低的银行承兑汇票、商业承兑汇票
背书、贴现	应收账款融资	16,752,974.40	终止确认	承兑人为信用风险等级较高的银行承兑汇票
合计		56,923,718.46		

8.2.2 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款融资	背书、贴现	16,752,974.40	442,217.66
合计		16,752,974.40	442,217.66

9、公允价值的披露

9.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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）应收款项融资			533,812.30	533,812.30
持续以公允价值计量的资产总额			533,812.30	533,812.30
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

9.2 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融由于应收票据期限较短均为 1 年以内，且出售时间、出售价格、出售占比均不能可靠估计，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

10、 关联方及关联交易

10.1 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为张宝明、周云仙（一致行动人），截至 2024 年 12 月 31 日，合计持有公司 59.67%股份。

10.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

10.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

10.4 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
南京迈德望科技贸易有限责任公司	与本公司属于同一实际控制人
范义彬	股东、监事会主席
李宁	董事、财务总监、董事会秘书
刘寒冰	监事
徐明红	监事
缪泽锋	董事
吴二刚	董事、股东
尹瑜	董事

10.5 关联方交易情况

10.5.1 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
周云仙、张宝明	15,000,000.00	2024/1/8	2024/12/30	否
周云仙、张宝明	15,000,000.00	2024/4/12	2025/4/10	否
周云仙、张宝明	15,000,000.00	2024/5/13	2025/5/12	否
周云仙、张宝明	5,000,000.00	2024/5/17	2025/5/15	否
周云仙、张宝明	9,500,000.00	2024/6/27	2025/5/30	否
周云仙、张宝明	15,000,000.00	2024/6/13	2025/6/6	否
周云仙、张宝明	9,900,000.00	2024/6/21	2025/6/21	否
周云仙、张宝明	20,000,000.00	2024/6/26	2025/6/23	否
周云仙、张宝明	15,000,000.00	2024/8/13	2025/1/10	否
周云仙、张宝明	20,000,000.00	2024/11/12	2025/11/11	否
周云仙、张宝明	6,000,000.00	2024/11/25	2025/6/30	否
周云仙、张宝明	9,000,000.00	2024/12/5	2025/6/30	否
周云仙、张宝明	10,000,000.00	2024/7/26	2025/7/20	否
张宝明、周云仙	5,000,000.00	2024/4/30	2025/1/20	否
张宝明	8,500,000.00	2024/2/1	2032/9/29	否
张宝明	11,720,000.00	2023/1/16	2032/9/29	否
周云仙、张宝明	15,000,000.00	2023/6/13	2024/5/30	是
周云仙、张宝明	10,000,000.00	2023/5/11	2024/5/9	是
周云仙、张宝明	10,000,000.00	2023/5/30	2024/5/29	是
周云仙、张宝明	20,000,000.00	2022/11/15	2024/11/9	是
周云仙、张宝明	10,000,000.00	2023/12/13	2024/12/12	是
周云仙、张宝明	30,000,000.00	2023/9/28	2024/9/25	是
周云仙、张宝明	245,128.80	2024/2/5	2024/11/5	是
周云仙、张宝明	3,050,385.13	2024/2/7	2024/11/7	是
周云仙、张宝明	5,177,294.07	2024/2/6	2024/9/6	是
周云仙、张宝明	6,527,192.00	2024/1/15	2024/10/15	是
周云仙、张宝明	6,000,000.00	2023/2/6	2024/2/5	是

10.5.2 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
张宝明	10,000,000.00	2024/11/14	2024/12/12	

10.5.3 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,409,700.30	2,670,000.00

11、承诺及或有事项

11.1 重大承诺事项

11.1.1 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况

详见本附注 11.2.1 “本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

11.1.2 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	苏(2020)宁雨不动产权第0014336号国有建设用地使用权	281.31	252.78	1,172.00	2032/9/29
南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	苏(2020)宁雨不动产权第0014336号国有建设用地使用权	281.31	252.78	850.00	2032/9/29
合计			562.62	505.56	2,022.00	

11.1.3 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保借款 余额	借款到期日	备注
南京迈特望科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司南京三山街支行	1000 万元定期存单	1,059.72	1,059.72	960.00	2025/11/7	
南京迈特望科技股份有限公司	招商银行股份有限公司南昌路支行	南京迈特望科技股份有限公司与中电智恒信息科技有限公司(合同编号 JSZHS2400006EGN00)在 2024 年 1 月 11 日签署的 2024-2025 年呼叫中心服务外包协议项下的应收账款。	2,019.42		1,500.00	2025/1/10	应收账款已收回
南京迈特望科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司南京三山街支行	南京迈特望科技股份有限公司与亚信科技(中国)有限公司(合同编号: AICON202312038827)签订的人员外包合作框架协议下的应收账款	2,258.20		1,500.00	2025/4/10	应收账款已收回
南京迈特望科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司南京三山街支行	南京迈特望科技股份有限公司与亚信科技(中国)有限公司(合同编号: AICON202312038827)签订的人员外包合作框架协议下的应收账款	2,119.02		1,500.00	2025/6/6	应收账款已收回
南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	贷款期内中国(南京)软件谷总部经济园南园期 B 地块 14 号楼租金、停车费收入	-	-	1,172.00	2032/9/29	注 1
南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	贷款期内中国(南京)软件谷总部经济园南园期 B 地块 14 号楼租金、停车费收入	-	-	850.00	2032/9/29	注 1
小计			7,456.36	1,059.72	7,482.00		

11.2 或有事项

11.2.1 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
南京迈特望科技股份有限公司	南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	1,172.00	2032/9/29
南京迈特望科技股份有限公司	南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	850.00	2032/9/29
南京致研信息科技有限公司	南京迈特望科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司南京雨花支行	500.00	2025/5/15
南京致研信息科技有限公司	南京迈特望科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司南京雨花支行	990.00	2025/3/27
南京致研信息科技有限公司	南京迈特望科技股份有限公司	交通银行股份有限公司江苏省分行	2,000.00	2025/5/30
小 计			5,512.00	

11.2.2 本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
南京迈特望科技股份有限公司	南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	持有南京致研信息科技有限公司100%股权	1,000.00	1,000.00	1,172.00	2032/9/29
南京迈特望科技股份有限公司	南京致研信息科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京雨花支行	持有南京致研信息科技有限公司100%股权	1,000.00	1,000.00	850.00	2032/9/29
小 计				2,000.00	2,000.00	2,022.00	

12、资产负债表日后事项

12.1 重要的非调整事项

2025 年 1 月 1 日，公司与扬州华侨城实业发展有限公司(以下简称“被告”)经江苏省扬州市邗江区人民法院主持调解，根据《民事调解书》(2025)苏 1003 民初 576 号，双方当

事人自愿达成如下协议，原、被告双方确认被告欠原告江苏锁安科技有限公司 B3 一期智能锁供货及安装工程款 400,200.00 元、未退还的履约保证金 69,200.00 元，合计 469,400.00 元；该款被告于 2025 年 4 月 30 日前一次性支付给原告江苏锁安科技有限公司，原告江苏锁安科技有限公司放弃主张逾期付款利息及律师费等其他诉讼请求。如被告未能按期足额向原告支付上述款项，则被告需额外向原告江苏锁安科技有限公司支付 10,000.00 元违约金，且原告江苏锁安科技有限公司有权就剩余全部欠款及违约金向法院申请强制执行。

该事项不会对公司财务报表产生不利影响。

13、其他重要事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

14、母公司财务报表重要项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	136,293,196.79	151,297,105.63
1 至 2 年	5,446,567.62	4,874,737.58
2 至 3 年	3,655,711.21	896,374.00
3 至 4 年	565,267.00	
小计	145,960,742.62	157,068,217.21
减：坏账准备	5,637,452.83	5,163,346.31
合计	140,323,289.79	151,904,870.90

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	508,286.00	0.35	508,286.00	100.00	
按组合计提坏账准备	145,452,456.62	99.65	5,129,166.83	3.53	140,323,289.79
其中：组合 1-合并范围内关联方组合	8,797,285.89	6.03			8,797,285.89
组合 2-账龄分析法组合	136,655,170.73	93.62	5,129,166.83	3.75	131,526,003.90
合计	145,960,742.62	100.00	5,637,452.83		140,323,289.79

(续上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	584,090.00	0.37	584,090.00	100.00	
按组合计提坏账准备	156,484,127.21	99.63	4,579,256.31	2.93	151,904,870.90
其中：组合 1-合并范围 内关联方组合	16,986,247.40	10.81			16,986,247.40
组合 2-账龄分析法组 合	139,497,879.81	88.82	4,579,256.31	3.28	134,918,623.50
合计	157,068,217.21	100.00	5,163,346.31		151,904,870.90

按单项计提坏账准备：

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏宁置业 集团有限 公司	584,090.00	584,090.00	508,286.00	508,286.00	100.00	对方经营 异常
合计	584,090.00	584,090.00	508,286.00	508,286.00		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	127,495,910.90	3,824,877.33	3.00
1 至 2 年	5,446,567.62	544,656.76	10.00
2 至 3 年	3,655,711.21	731,142.24	20.00
3 至 4 年	56,981.00	28,490.50	50.00
合计	136,655,170.73	5,129,166.83	

14.1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
坏账准备	5,163,346.31	533,411.32	75,804.00	3,500.80	-20,000.00	5,637,452.83
合计	5,163,346.31	533,411.32	75,804.00	3,500.80	-20,000.00	5,637,452.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备 计提比例的依据 及其合理性
------	---------	------	------	-----------------------------

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
苏宁置业集团有限公司	75,804.00	债务清偿	非货币性资产	存在信用风险较大可能存在无法收回的款项
合计	75,804.00			

14.1.4 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,500.80

14.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中电智恒信息科技服务有限公司	23,293,316.02		23,293,316.02	15.96	698,799.48
亚信科技（中国）有限公司	14,554,196.49		14,554,196.49	9.97	436,625.89
国电南瑞南京控制系统有限公司	14,165,057.13		14,165,057.13	9.70	424,951.71
重庆数智逻辑科技有限公司	9,154,603.37		9,154,603.37	6.27	274,638.10
恒生电子股份有限公司	7,340,197.73		7,340,197.73	5.03	220,205.93
合计	68,507,370.74		68,507,370.74	46.93	2,055,221.11

其他说明：合同资产包括划分至其他非流动资产部分。

14.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,693,757.06	58,412,783.22
合计	25,693,757.06	58,412,783.22

14.2.1 其他应收款

14.2.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	17,476,928.98	54,148,665.53
押金保证金	2,614,723.56	2,673,193.66
往来款	4,899,724.38	851,777.08
代扣代缴(社保公积金)	1,432,922.80	1,294,471.60
合计	26,424,299.72	58,968,107.87

14.2.1.2 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	20,664,574.83	50,417,730.21
1 至 2 年	5,323,981.78	8,081,355.61
2 至 3 年	41,521.61	3,300.00
3 至 4 年		90,221.50
4 至 5 年	90,221.50	
5 年以上	304,000.00	375,500.55
小计	26,424,299.72	58,968,107.87
减：坏账准备	730,542.66	555,324.65
合计	25,693,757.06	58,412,783.22

14.2.1.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,424,299.72	100.00	730,542.66	2.76	25,693,757.06
其中：组合 1-合并范围 内关联方组合	17,476,928.98	66.14			17,476,928.98
组合 2-账龄分析法组合	7,514,447.94	28.44	730,542.66	9.72	6,783,905.28
组合 3-低风险信用组合	1,432,922.80	5.42			1,432,922.80
合计	26,424,299.72	100.00	730,542.66		25,693,757.06

(续上表)

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	58,968,107.87	100.00	555,324.65	0.94	58,412,783.22

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
其中：组合 1-合并范围 内关联方组合	54,148,665.53	91.83			54,148,665.53
组合 2-账龄分析法组 合	3,524,970.74	5.98	555,324.65	15.75	2,969,646.09
组合 3-低风险信用组 合	1,294,471.60	2.20			1,294,471.60
合计	58,968,107.87	100.00	555,324.65		58,412,783.22

按组合计提坏账准备类别数：组合 2-账龄分析法组合

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,168,704.83	155,061.14	3.00
1 至 2 年	1,910,000.00	191,000.00	10.00
2 至 3 年	41,521.61	8,304.32	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	90,221.50	72,177.20	80.00
5 年以上	304,000.00	304,000.00	100.00
合计	7,514,447.94	730,542.66	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	555,324.65			555,324.65
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	181,978.29			181,978.29

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销	6,760.28			6,760.28
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	730,542.66			730,542.66

14.2.1.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	其他	
坏账准备	555,324.65	181,978.29		6,760.28		730,542.66
合计	555,324.65	181,978.29		6,760.28		730,542.66

14.2.1.5 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,760.28

14.2.1.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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 期末余额
南京宁南房 地产开发有 限公司	往来款	4,814,710.76	1 年以内	18.22	144,441.32
亚信科技（中 国）有限公司	保证金	2,200,000.00	1-2 年 1900000、5 年以上 300000	8.33	490,000.00
统筹与公积 金	代扣代缴款	1,432,922.80	1 年以内	5.42	
江苏北斗卫 星应用产业	保证金	90,221.50	4-5 年	0.34	72,177.20

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
研究院有限公司					
中国石化销售有限公司(油卡)	往来款	74,500.62	1 年以内	0.28	2,235.02
合计		8,612,355.68		32.59	708,853.54

14.3 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	55,535,010.00		55,535,010.00	37,121,225.74		37,121,225.74
对联营企业投资			-			-
合计	55,535,010.00	-	55,535,010.00	37,121,225.74	-	37,121,225.74

14.3.1 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
南京颐养天信息科技有限公司	8,118,215.74	16,000,000.00	24,118,215.74	-		
株式会社 GCC	1,174,000.00	-	1,174,000.00	-		
江苏锁安科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
南京致研信息科技有限公司	10,000,010.00	12,880,000.00	-	22,880,010.00		
杭州颐养天信息科技有限公司	340,000.00	1,840,000.00	-	2,180,000.00		
南京养天信息科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		

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
上海颐养天信息科技有限公司	20,000.00	920,000.00	-	940,000.00		
安徽庆迈科技有限公司	880,000.00	9,120,000.00	-	10,000,000.00		
河北迈特望信息技术有限公司	70,000.00	-	-	70,000.00		
呼和浩特迈特望科技有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00		
长沙君慈信息技术有限公司	54,000.00	946,000.00	-	1,000,000.00		
淮安迈特望信息技术有限公司	15,000.00	-	-	15,000.00		
南京迈特望技术有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
郑州致研信息科技有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00		
扬州迈特望科技有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00		

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
合计	37,121,225.74	43,706,000.00	25,292,215.74	55,535,010.00		

14.4 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	560,176,237.65	498,043,951.78	462,466,850.67	443,211,066.06
其他业务	551,214.74	50,467.25	19,999,982.36	3,492,193.24
合计	560,727,452.39	498,094,419.03	482,466,833.03	446,703,259.30

14.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,107,960.99	
合计	-25,107,960.99	

15、补充资料

15.1 当期非经常性损益明细表【提示：各非经常性损益项目按税前金额列示。】

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,122,457.34	
计入当期损益的政府补助(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)	383,567.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	80,123.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,418,018.46	
减: 所得税影响额	-399,637.89	
少数股东权益影响额(税后)	-9,604.47	
合计	-3,667,542.98	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

15.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收 益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.0029	0.0029
扣除非经常损益后归属于普通股股东的 净利润	11.84	0.0811	0.0811

南京迈特望科技股份有限公司

2025 年 4 月 25 日

附件 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

1. 会计政策变更

(1)关于流动负债与非流动负债的划分,解释 17 号规定,企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的,该负债应当归类为流动负债。对于符合非流动负债划分条件的负债,即使企业有意图或者计划在资产负债表日后一年内提前清偿,或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿,仍应归类为非流动负债。对于附有契约条件的贷款安排产生的负债,在进行流动性划分时,应当区别以下情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利:1)企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件,影响该负债在资产负债表日的流动性划分;2)企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件,与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的,如果企业将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认,则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定,执行此项政策变更对变更当期及可比期间财务数据无影响。

(2)关于供应商融资安排的披露,解释 17 号规定,企业在对现金流量表进行附注披露时,应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息。在披露流动性风险信息时,应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。在识别流动性风险集中度时,应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“供应商融资安排的披露”的规定,并对此项会计政策变更采用未来适用法。

(3)关于售后租回交易的会计处理,解释 17 号规定,售后租回交易中的资产转让属于销售的,在租赁期开始日后,承租人应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“租赁准则”)第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量,并按照租赁准则第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时,确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失(因租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短而部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失除外)。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于售后租回交易的会计处理”的规定,执行此项政策变更对变更当期及可比期间财务数据无影响。

(4)关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理,解释 18 号规定,在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时,企业应借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目,贷记“预计负债”科目,并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等

项目列示；不再计入“销售费用”科目。

本公司自 2024 年 12 月 6 日起执行解释 18 号中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，执行此项政策变更对变更当期及可比期间财务数据无影响。

2. 会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元	
项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,122,457.34
计入当期损益的政府补助（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）	383,567.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	80,123.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,418,018.46
非经常性损益合计	-4,076,785.34
减：所得税影响数	-399,637.89
少数股东权益影响额（税后）	-9,604.47
非经常性损益净额	-3,667,542.98

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用