



名洋数字

NEEQ: 831946

北京名洋数字科技股份有限公司

Beijing Mingyang Digital Technology Corp., Ltd.



大数据生产、治理、应用创新者

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、公司负责人徐华、主管会计工作负责人武杰龙及会计机构负责人（会计主管人员）武杰龙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、尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会高度重视本次非标准审计意见所涉及的事项，经过认真讨论和分析，认为审计机构出具的非标准审计意见客观、真实地反映了公司目前存在的问题和风险。

董事会认可审计机构发表非标准审计意见的理由和依据，同时也认识到这些问题对公司的负面影响。公司将积极采取措施，努力解决相关问题，规范公司运作水平。

- 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“五、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

报告期内，因行业竞争属性及我司市场发展，涉及商业机密，不予披露公司报告期内部分客户、供应商及其他商业合作伙伴的名称。

目 录

第一节 公司概况 .....5

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 .....16

第四节 股份变动、融资和利润分配.....20

第五节 公司治理 .....24

第六节 财务会计报告 .....29

附件 会计信息调整及差异情况.....100

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 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                |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿         |
| 文件备置地址 | 公司董事会秘书办公室                                  |

释义

| 释义项目    |   | 释义                                                                                       |
|---------|---|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司 | 指 | 北京名洋数字科技股份有限公司                                                                           |
| 公司法     | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                             |
| 三会      | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                             |
| 元、万元    | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                               |
| 高级管理人员  | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书                                                                   |
| 报告期     | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日                                                         |
| 数字化产品   | 指 | 信息、计算机软件、系统研发等可数字化表示并可用计算机网络传输的产品或劳务                                                     |
| 系统集成    | 指 | 将软件、硬件与通信技术组合起来为用户解决信息处理问题的业务                                                            |
| 会展、展会   | 指 | 指会议、展览（Exhibition, Trade Show, Exposition, Trade Fair 或 Trade Event 等）、大型活动等集体性的商业或非商业活动 |
| 主场运营服务  | 指 | 指主场运营服务商向主办方和展商提供的主场搭建、展商管理、交通运输、注册、现场管理、安全保障、展具租赁、展商服务、报馆报电、展台审核、展位规划等服务                |
| 展位      | 指 | 指参展企业的展台、展厅及其他展示空间                                                                       |
| 场馆      | 指 | 举办会展项目所使用的场地                                                                             |

第一节 公司概况

|                 |                                                                                                     |                |                          |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|
| 企业情况            |                                                                                                     |                |                          |
| 公司中文全称          | 北京名洋数字科技股份有限公司                                                                                      |                |                          |
| 英文名称及缩写         | Beijing Mingyang Digital Technology Corp., Ltd.                                                     |                |                          |
|                 | -                                                                                                   |                |                          |
| 法定代表人           | 徐华                                                                                                  | 成立时间           | 2006 年 6 月 29 日          |
| 控股股东            | 控股股东为（徐华）                                                                                           | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（徐华），一致行动人为（徐惠、钟芹） |
| 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 I6510                                                          |                |                          |
| 主要产品与服务项目       | 数字化产品开发与集成服务,涵盖系统集成、软件开发、技术服务等；传统会议展览服务包含主要立足于会展项目的组织承办、为行 业展览主办机构提供主场运营服务、为参展商提供展位创意设计、 制作及信息化服务等。 |                |                          |
| 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            | 名洋数字                                                                                                | 证券代码           | 831946                   |
| 挂牌时间            | 2015 年 2 月 9 日                                                                                      | 分层情况           | 基础层                      |
| 普通股股票交易方式       | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易<br><input type="checkbox"/> 做市交易                         | 普通股总股本（股）      | 52,448,000               |
| 主办券商（报告期内）      | 恒泰长财证券                                                                                              | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                        |
| 主办券商办公地址        | 北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 3 层 301<br>主办券商投资者咨询电话 010-56175813                                     |                |                          |
| 联系方式            |                                                                                                     |                |                          |
| 董事会秘书姓名         | 王志凯                                                                                                 | 联系地址           | 北京市朝阳区惠新南里 2 号院（市长之家）7 层 |
| 电话              | 010-64828288                                                                                        | 电子邮箱           | wzk@mingyang100.com      |
| 传真              | 64828803                                                                                            |                |                          |
| 公司办公地址          | 北京市朝阳区惠新南里 2 号院（市长之家）4、5、6、7 层                                                                      | 邮政编码           | 100029                   |
| 公司网址            | http://www.mingyang100.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        | 91110101790670235P                                                                                  |                |                          |

|         |                             |              |   |
|---------|-----------------------------|--------------|---|
| 注册地址    | 北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 1586 室 |              |   |
| 注册资本（元） | 52,448,000                  | 注册情况报告期内是否变更 | 是 |

公司于 2024 年 6 月 20 日完成权益分派，以公司现有总股本 32,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.000000 股，公司注册资本由 32,780,000 元增至 52,448,000 元。

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

公司聚焦新一代信息技术创新和应用，利用 AI、区块链、数字孪生等前沿数字技术，以软件研发、系统集成为主营业务为会展、农业、食品、教育等产业提供数字化产品和解决方案。

公司被认定为国家高新技术企业、“专精特新”企业、双软企业、中关村高新技术企业、新产品新技术企业、科技型创新企业，公司拥有发明专利 5 项、实用新型专利 10 项，软件产品 5 项、软件著作权超 100 多项，北京软件和信息服务业协会理事会成员单位，北京食品学会副理事长单位。

十余年来，名洋数字持续推动传统产业数字化转型发展，依托自身核心技术能力，让更多客户从数字经济的发展成果中受益。截至目前，公司已拥有数字会展（智会智展）、食品云、戏曲教育平台等多个数字化产品和农林、军工、教育、医院等多领域解决方案及案例。

数字改变生活，名洋创造未来。名洋数字将继续加大数字化创新力度，用实际行动支持并投身数字中国建设，致力于将名洋发展成为以大数据生产、大数据治理、大数据应用为主要业务内容的数字智能企业。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

|            |                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                       |
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                                  |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                                                                                                                                                                                                        |
| 详细情况       | <p>2022 年 9 月 30 日，公司获得中关村科技园区管理委员会颁发的中关村高新技术企业证书。2024 年 8 月 22 日，经以上机关审核下发新证书。</p> <p>2020 年 12 月 2 日，公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年。2023 年 10 月 26 日经以上机关审核下发新证书，有效期 3 年。</p> <p>2022 年 5 月，公司获得北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业证书，有效期 3 年。</p> |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 151,046,189.79 | 181,050,114.54 | -16.57% |
| 毛利率% | 39.95%         | 45.51%         | -       |

|                                         |                |                |         |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 9,671,401.07   | 22,030,996.60  | -56.10% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 10,134,632.35  | 21,951,250.42  | -53.83% |
| 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）          | 9.49%          | 25.60%         | -       |
| 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） | 9.95%          | 25.51%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.24           | 0.67           | -64.18% |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 320,614,328.17 | 253,159,365.23 | 26.65%  |
| 负债总计                                    | 215,609,081.09 | 156,162,098.69 | 38.07%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 106,735,386.71 | 97,063,985.64  | 9.96%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 2.04           | 2.96           | -31.27% |
| 资产负债率%（母公司）                             | 62.95%         | 62.33%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                              | 67.25%         | 61.29%         | -       |
| 流动比率                                    | 1.37           | 1.40           | -       |
| 利息保障倍数                                  | 3.00           | 8.36           | -       |
| 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                           | 19,768,658.28  | -17,664,442.75 | 211.91% |
| 应收账款周转率                                 | 0.94           | 1.88           | -       |
| 存货周转率                                   | 102.92         | 177.64         | -       |
| 成长情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                 | 26.65%         | 80.65%         | -       |
| 营业收入增长率%                                | -16.57%        | 44.68%         | -       |
| 净利润增长率%                                 | -64.09%        | 34.67%         | -       |

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 | 9,550,577.14   | 2.98%    | 993,750.62     | 0.39%    | 861.06% |
| 应收票据 |                |          |                |          |         |
| 应收账款 | 158,782,892.42 | 49.52%   | 116,712,480.76 | 46.10%   | 36.05%  |

|             |               |        |               |        |            |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|
| 预付款项        | 25,686,698.83 | 8.01%  | 14,924,686.02 | 5.90%  | 72.11%     |
| 其他应收款       | 52,482,353.10 | 16.37% | 47,251,047.68 | 18.66% | 11.07%     |
| 存货          | 651,860.00    | 0.20%  | 1,110,768.06  | 0.44%  | -41.31%    |
| 其他流动资产      | 65,159.28     | 0.02%  | 560.00        | 0.00%  | 11,535.99% |
| 固定资产        | 684,476.57    | 0.21%  | 468,983.11    | 0.19%  | 45.95%     |
| 使用权资产       | 29,805,638.14 | 9.30%  | 24,927,664.98 | 9.85%  | 19.57%     |
| 无形资产        | 25,356,509.51 | 7.91%  | 34,918,677.11 | 13.79% | -27.38%    |
| 长期待摊费用      | 9,701,682.97  | 3.03%  | 4,695,092.31  | 1.85%  | 106.63%    |
| 递延所得税资产     | 7,846,480.21  | 2.45%  | 7,155,654.58  | 2.83%  | 9.65%      |
| 短期借款        | 66,570,000.00 | 20.76% | 70,632,836.80 | 27.90% | -5.75%     |
| 应付账款        | 63,639,337.65 | 19.85% | 40,795,688.72 | 16.11% | 56.00%     |
| 合同负债        | 14,309,410.26 | 4.46%  | 121,719.20    | 0.05%  | 11,656.08% |
| 应付职工薪酬      | 2,823,922.18  | 0.88%  | 4,318,778.17  | 1.71%  | -34.61%    |
| 应交税费        | 5,361,953.24  | 1.67%  | 6,318,539.73  | 2.50%  | -15.14%    |
| 其他应付款       | 21,396,794.41 | 6.67%  | 4,954,881.55  | 1.96%  | 331.83%    |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,869,469.63  | 1.83%  | 2,029,722.15  | 0.80%  | 189.18%    |
| 长期借款        | 5,000,000.00  | 1.56%  |               |        |            |

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期末比上年期末增加 8,556,826.52 元，增长 861.06%，系本年度销售商品收到的现金增加 1263 万元，采购商品支出减少 91 万元，经营活动产生的现金流量净额增加 3803 万元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 992 万元，投资活动产生的现金流量净额增加 992 万元；偿还债务支出增加 3017 万元，筹资活动产生的现金流量净额减少 2670 万元等综合所致。
- 2、应收账款：本期末比上年期末增加 42,070,411.66 元，增长 36.05%，主要是本期数字化产品与集成服务收入形成的新的应收款所致。
- 3、预付款项：本期末比上期末增加 10,762,012.81 元，增长 72.11%，系预付 2025 年度智慧场馆项目施工款项所致。
- 4、存货：本期末比上期末减少 458,908.06 元，下降 41.31%，系 2024 年部分智慧场馆项目结项，结转成本所致。
- 5、其他流动资产：本期末比上期末增加 64,599.28 元，增长 11535.59%，系预收合同款项所开具发票的销项税额。
- 6、固定资产：本期末比上期末增加 215,493.46 元，增长 45.95%，系新购置固定资产及固定资产折旧所致。

- 7、无形资产：本期末比上期末减少 9,562,167.60 元，下降 27.38%，系无形资产摊销所致。
- 8、长期待摊费用：本期末比上期末增加 5,006,590.66 元，系新购置 5 年期 AI 计算机管理系统及摊销所致。
- 9、应付账款：本期末比上期末增加 22,843,648.93 元，增长 56.00%，系 2024 年数字化产品与集成服务收款时点所致。
- 10、合同负债：本期末比上期末增加 14,187,691.06 元，系预收 2025 年项目款项所致。
- 11、应付职工薪酬：本期末比上期末减少 1,494,855.99 元，下降 34.61%，系员工人数减少所致。
- 12、其他应付款：本期末比上期末增加 16,441,912.86 元，增长 331.83%，系收取未完成股权转让的股权转让款所致。
- 13、长期借款：本期末比上期末增加 5,000,000.00 元，系公司新增 3 年期的建设银行贷款。

(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<br>金额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|        | 金额             | 占营业收入的<br>比重% | 金额             | 占营业收入的<br>比重% |                    |
| 营业收入   | 151,046,189.79 | -             | 181,050,114.54 | -             | -16.57%            |
| 营业成本   | 90,703,782.11  | 60.05%        | 98,658,620.15  | 54.49%        | -8.06%             |
| 毛利率%   | 39.95%         | -             | 45.51%         | -             | -                  |
| 销售费用   | 3,513,735.20   | 2.33%         | 5,343,308.41   | 2.95%         | -34.24%            |
| 管理费用   | 28,603,258.52  | 18.94%        | 17,805,332.03  | 9.83%         | 60.64%             |
| 研发费用   | 8,672,115.42   | 5.74%         | 20,068,487.20  | 11.08%        | -56.79%            |
| 财务费用   | 4,695,084.44   | 3.11%         | 3,276,485.64   | 1.81%         | 43.40%             |
| 其他收益   | 19,457.81      | 0.01%         | 619,319.19     | 0.34%         | -96.86%            |
| 信用减值损失 | -4,766,875.76  | -3.16%        | -13,119,244.36 | -7.25%        | 63.67%             |
| 净利润    | 8,007,980.54   | 5.30%         | 22,297,585.89  | 12.32%        | -64.09%            |

项目重大变动原因

- 1、营业收入：本期比上期减少 30,003,924.75 元，下降 16.57%，收入下降原因为传统会议展览服务业务规模减少 707 万元；数字化产品开发与集成服务收入减少 2293 万元所致。
- 2、营业成本：本期比上期减少 7, 954, 838.04 元，下降 8.06%，主要原因是公司收入下降，同时本年度数字化产品开发与集成服务收入业务中硬件比例增加导致总体营业成本下降较少所致。
- 3、毛利率：本期毛利率为 39.95%，较上期 45.51%，下降了 5.56 个百分点，主要原因为本年度数

字化产品开发与集成服务收入业务中硬件集成服务比例增加，软件开发业务占比减少，毛利率由上期的 47.32%下降至 40.04%，导致总体毛利率下降。

4、销售费用：本期比上期减少 1,829,573.21 元，下降 34.24%，主要是销售人员数量减少，使得工资支出本期比上期减少 1,133,126.26 元，下降 27.03%；严格控制宴请使得业务招待费本期比上期减少 69,509.85 元，下降 56.23%；减少数字业务宣传费用使得业务宣传费用本期比上期减少 281,815.35 元，下降 87.33%；外地出差人数及次数减少使得差旅费本期比上期减少 256,867.21 元，下降 57.39%；严格控制车辆使用使得交通费本期比上期减少 99,081.63 元，下降 65.45%。

5、管理费用：本期比上期增加 10,797,926.49 元，增长 60.64%，主要是报告期内新租赁办公场装修及 AI 计算机管理系统摊销所导致长期待摊费用摊销本期比上期增加 1,806,657.95 元，增长 1860.89%；报告期内采购数据采集服务导致技术服务费本期比上期增加 8,446,444.63 元，增长 102.76%；报告期内严格控制办公支出所导致办公费本期比上期减少 127,202.08 元，下降 33.08%；报告期内新办公地址缴纳水电费使得物业费本期比上期增加 116,547.44 元；报告期内固定资产折旧导致折旧费本期比上期增加 55,842.69 元，增长 364.49%。

6、研发费用：本期比上期减少 11,396,371.78 元，下降 56.79%，报告期内研发人员减少增加导致工资支出本期比上期减少 1,229,656.74 元，下降 12.47%；报告期内委托外部研发本期比上期减少 10,180,928.67 元，下降 100.00%。

7、财务费用：本期比上期增加 1,418,598.80 元，增长 43.30%，主要是因为短期借款总额增加导致利息支出增加 1,439,177.38 元，增长 46.40%。

8、信用减值损失：本期比上期减少计提 8,352,368.60 元，主要系本期应收账款计提应收账款信用减值损失所致。

9、净利润：本期比上期下降 64.09%，主要系本期收入减少，毛利率下降，管理费用增加所致。

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 | 151,046,189.79 | 181,050,114.54 | -16.57% |
| 其他业务收入 | 0              | 0              | -       |
| 主营业务成本 | 90,703,782.11  | 98,658,620.15  | -8.06%  |
| 其他业务成本 | 0              | 0              | -       |

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 |
|--------------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 会议展览服务       | 6,496,982.98   | 4,036,253.50  | 37.87% | -52.13%      | -61.31%      | 14.74%        |
| 数字化产品开发与集成服务 | 144,549,206.81 | 86,667,528.61 | 40.04% | -13.69%      | -1.77%       | -7.28%        |
| 合计           | 151,046,189.79 | 90,703,782.11 | 39.95% | -16.57%      | -8.06%       | -5.56%        |

按地区分类分析

√ 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 |
|-------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 华北地区  | 86,014,150.36  | 48,276,039.48 | 43.87% | 23.55%       | 45.11%       | -8.34%        |
| 华东地区  | 54,154,680.93  | 33,804,218.47 | 37.58% | 35.48%       | 94.43%       | -18.93%       |
| 华南地区  | 10,877,358.50  | 8,623,524.16  | 20.72% | -27.43%      | 77.97%       | -46.95%       |
| 西南地区  |                |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -24.15%       |
| 华中地区  |                |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -34.11%       |
| 东北地区  |                |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -38.52%       |
| 西北地区  |                |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -2.88%        |
| 合计    | 151,046,189.79 | 90,703,782.11 | 39.95% | -16.57%      | -8.06%       | -5.56%        |

收入构成变动的原因

- 1、会议展览服务：会议展览服务业务总量与上年相比减少。
- 2、数字化产品开发与集成服务：本年度数字化产品开发与集成服务业务总量与上年相比小幅度减少；数字化产品开发与集成服务主要集中在华东、华北、华南等地区。

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  | 第一名 | 16,037,735.85 | 10.62%  | 否        |
| 2  | 第二名 | 14,029,245.28 | 9.29%   | 否        |
| 3  | 第三名 | 13,207,547.17 | 8.74%   | 否        |
| 4  | 第四名 | 12,437,358.49 | 8.23%   | 否        |
| 5  | 第五名 | 10,877,358.50 | 7.20%   | 否        |
| 合计 |     | 66,589,245.29 | 44.08%  | -        |

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  | 第一名 | 16,509,433.99 | 19.07%  | 否        |
| 2  | 第二名 | 11,763,641.52 | 13.59%  | 否        |
| 3  | 第三名 | 6,603,773.57  | 7.63%   | 否        |
| 4  | 第四名 | 5,870,000.00  | 6.78%   | 否        |
| 5  | 第五名 | 5,094,339.62  | 5.88%   | 否        |
| 合计 |     | 45,841,188.70 | 52.95%  | -        |

(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 | 19,768,658.28 | -17,664,442.75 | 211.91%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,903,650.00 | -17,823,696.00 | 55.66%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,308,181.76 | 22,787,736.11  | -114.52% |

现金流量分析

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、经营活动产生的现金流量净额：本期比上期增加流入 37,433,101.03 元，主要系积极催收使得销售商品、提供劳务收到的现金本期比上期增加 12,625,509.40 元；收回以前年度保证金，收到其他与经营活动有关的现金本期比上期增加 58,645,448.49 元；由于数字化产品开发与集成服务业务账期跨年，支付工程及材料款本期较上期减 909,532.51 元；支付项目保证金及押金增加，支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增加 27,897,183.31 元；支付各项税费本期较上期增加 4,540,825.27 元。</p> <p>2、投资活动产生的现金流量净额：本期比上期减少流出 9,920,046.00 元，主要是上年同期购置 6 项无形资产所致。</p> <p>3、筹资活动产生的现金流量净额：本期比上期增加流出 26,095,917.87 元，主要是本期新增贷款，取得借款收到的现金本期比上期增加 2,770,000.00 元，偿还借款支出本期比上期增加 30,172,799.22 元所致。</p> <p>4、报告期内，净利润与经营活动现金流量净额差异-11,760,677.74 元，主要影响因素有：</p> <p>（1）固定资产折旧、无形资产摊销和长期待摊费用摊销合计影响 14,817,788.45 元；</p> <p>（2）递延所得税资产增加 690,825.63 元、递延所得税负债减少 58,003.36 元；</p> <p>（3）信用减值损失增加 4,766,875.76 元；</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- (4) 经营性应收项目增加 62,512,605.65 元；

(5) 经营性应付项目增加 50,410,798.06 元。

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

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(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、 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                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收账款回款风险    | <p>截止 2024 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净值 158,782,892.42 元，占流动资产的比例 64.23%。公司应收账款主要客户的资本实力强、信誉度高，历史上应收账款回款质量良好，随着公司业务发展扩大、客户数量增加和应收账款总额的增大，可能出现不能按期收回或无法收回应收账款的情况，存在发生坏账损失的风险。</p> <p>应对措施：公司加大催款力度，业务部门与财务部门联合催款，定期与客户沟通，提升客户付款进度。</p> |
| 新开发项目业绩波动风险 | <p>本报告期内公司信息化业务收入比重逾 9 成，其中多为本年度新开发项目，项目连贯性及后续新项目开拓存在不确定性。信息化项目相关行业壁垒薄弱，行业技术更新快，公司可能存在技术落后导致业绩波动风险。</p> <p>应对措施：公司一方面通过增加研发支出，不断提升自身技术优势，另一方面加强全流程客户满意度服务增加客户粘度。</p>                                                            |
| 税收优惠政策变化风险  | <p>我司 2023 年至 2026 年享受企业所得税率 15%的优惠政</p>                                                                                                                                                                                        |

|                 |                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>策。如若国家有关政策发生不利变动或公司无法续期高新技术企业资质，公司将不再享受相关税收优惠，未来适用的所得税税率提升，可能对公司的税后利润产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司于 2026 年下半年将进行高新技术企业重新申请工作。</p>                                                                                    |
| 客户、供应商相对集中的风险   | <p>公司的客户、供应商存在集中的情况。报告期内，公司来自前五名客户的年度销售占比为 44.08%；公司来自前五名供应商的采购额占当期总采购额比 50.54%。若公司与主要客户、供应商的合作关系出现重大变化，公司营业收入的稳定性将会受到一定影响，存在对公司经营业绩及未来发展造成不利影响的风险。</p> <p>应对措施：公司一方面加大与主要客户、供应商的战略合作；另一方面通过开拓新项目减少对营业收入的影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                    |

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 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施               | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                               | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                             | √是 □否 | 三.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况               | □是 √否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                             | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                 | □是 √否 |         |
| 是否存在破产重整事项                               | □是 √否 |         |

(一) 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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项  
报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上  
√是 □否

单位：元

| 性质        | 累计金额      | 占期末净资产比例% |
|-----------|-----------|-----------|
| 作为原告/申请人  |           |           |
| 作为被告/被申请人 | 5,332,876 | 5.08%     |
| 作为第三人     |           |           |
| 合计        | 5,332,876 | 5.08%     |

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一)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违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

| 序号 | 被担保<br>人                                      | 担保金额       | 实际<br>履行<br>担保<br>责任<br>的金<br>额 | 担保<br>余额  | 担保期间                      |                           | 责任<br>类型 | 被担保<br>人是否<br>为挂牌<br>公司控<br>股股<br>东、实<br>际控制<br>人及其<br>控制的<br>企业 | 是否履<br>行必要<br>的决策<br>程序 | 是否已<br>被采取<br>监管措<br>施 |
|----|-----------------------------------------------|------------|---------------------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|----------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
|    |                                               |            |                                 |           | 起始                        | 终止                        |          |                                                                  |                         |                        |
| 1  | 北 京<br>名 洋<br>融 合<br>展 会<br>服 务<br>有 限<br>公 司 | 10,000,000 | 0                               | 0         | 2023<br>年 12<br>月 27<br>日 | 2024<br>年 12<br>月 25<br>日 | 连带       | 是                                                                | 已事前<br>及时履<br>行         | 不涉及                    |
| 2  | 北 京<br>名 洋<br>融 合<br>展 会<br>服 务<br>有 限<br>公 司 | 6,000,000  | 0                               | 6,000,000 | 2024<br>年 12<br>月 25<br>日 | 2025<br>年 12<br>月 25<br>日 | 连带       | 是                                                                | 已事前<br>及时履<br>行         | 不涉及                    |
| 合计 | -                                             | 16,000,000 | 0                               | 6,000,000 | -                         | -                         | -        | -                                                                | -                       | -                      |

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

担保事项发生时，北京名洋融合会展服务有限公司为名洋数字下属控股子公司，为取得中国银行慈寿寺支行一笔期限为 2023 年 12 月 27 日至 2024 年 12 月 27 日金额为人民币 1000 万元的银行授信，该笔授信由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由名洋数字及其实际控制人徐华和其配偶钟芹提供连带清偿责任。目前该笔授信及连带担保合同在 2024 年 12 月 25 日到期还款 1000 万后重新放款 600 万元，期限为 2024 年 12 月 25 日至 2025 年 12 月 25 日，该笔授信主要用于公司正常经营，是为补充子公司流动资金所用。

报告期，名洋数字将持有的北京名洋融合会展服务有限公司股份全部出售，但是该担保事项依然在存续期内。

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）         | 16,000,000 | 6,000,000 |
| 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     | 16,000,000 | 6,000,000 |
| 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 | 0          | 0         |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额         | 0          | 0         |
| 公司为报告期内出表公司提供担保                    | 16,000,000 | 6,000,000 |

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

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | -             | -             |
| 销售产品、商品，提供劳务           | -             | -             |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -             | -             |
| 其他                     | -             | -             |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额          | 交易金额          |
| 收购、出售资产或股权             | 29,086,786.24 | 29,086,786.24 |
| 与关联方共同对外投资             | -             | -             |
| 提供财务资助                 | -             | -             |
| 提供担保                   | 16,000,000    | 16,000,000    |
| 委托理财                   | -             | -             |
| 企业集团财务公司关联交易情况         | 预计金额          | 发生金额          |
| 存款                     | -             | -             |
| 贷款                     | -             | -             |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理、必要的。公司与关联方的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，对公司持续经营能力、损益及资产状况无

不良影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。  
上述关联交易不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期          | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型      | 承诺具体内容                              | 承诺履行情况 |
|------------|-----------------|--------|------|-----------|-------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 8 月 14 日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺    | 承诺不构成同业竞争                           | 正在履行中  |
| 董监高        | 2014 年 8 月 14 日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺    | 承诺不构成同业竞争                           | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 8 月 14 日 | -      | 挂牌   | 关联交易承诺    | 减少及避免关联交易承诺                         | 正在履行中  |
| 公司         | 2015 年 1 月 1 日  |        | 挂牌   | 缴纳住房公积金承诺 | 公 司 承 诺 自 2015 年 1 月起为全体员工缴纳住房公积金   | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 6 月 30 日 |        | 挂牌   | 转包纠纷承诺    | 实际控制人承诺公司展台搭建业务转包产生纠纷给公司带来损失，由其全部承担 | 正在履行中  |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(二) 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       | 15,398,615 | 46.98% | 9,237,369  | 24,635,984 | 46.97% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,726,745  | 17.47% | 3,260,079  | 8,986,824  | 17.13% |
|         | 董事、监事、高管      | 66,850     | 0.20%  | 40,550     | 107,400    | 0.20%  |
|         | 核心员工          | 66,850     | 0.20%  | 39,950     | 106,800    | 0.20%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 17,381,385 | 53.02% | 10,430,631 | 27,812,016 | 53.03% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,180,235 | 52.41% | 10,308,141 | 27,488,376 | 52.41% |
|         | 董事、监事、高管      | 201,150    | 0.61%  | 122,490    | 323,640    | 0.62%  |
|         | 核心员工          | 201,150    | 0.61%  | 120,690    | 321,840    | 0.61%  |
| 总股本     |               | 32,780,000 | -      | 19,668,000 | 52,448,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 40         |        |            |            |        |

股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司于 2024 年 6 月 20 日完成权益分派，以公司现有总股本 32,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.000000 股，公司总股本由 32,780,000 股增至 52,448,000 股。

(三) 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  | 徐华                 | 22,906,980 | 13,568,220 | 36,475,200 | 69.55%  | 27,488,376 | 8,986,824   | 0           | 0             |
| 2  | 河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司 | 1,937,000  | 1,162,200  | 3,099,200  | 5.91%   | 0          | 3,099,200   | 0           | 0             |
| 3  | 徐惠                 | 1,788,000  | 1,072,800  | 2,860,800  | 5.45%   | 0          | 2,860,800   | 0           | 0             |
| 4  | 徐瑞迎                | 1,000,000  | 600,000    | 1,600,000  | 3.05%   | 0          | 1,600,000   | 0           | 0             |
| 5  | 张国                 | 0          | 1,571,968  | 1,571,968  | 3%      | 0          | 1,571,968   | 0           | 0             |
| 6  | 陆金学                | 0          | 1,124,498  | 1,124,498  | 2.14%   | 0          | 1,124,498   | 0           | 0             |
| 7  | 彭延志                | 596,000    | 357,600    | 953,600    | 1.82%   | 0          | 953,600     | 0           | 0             |
| 8  | 陈通                 | 595,040    | 357,024    | 952,064    | 1.82%   | 0          | 952,064     | 0           | 0             |
| 9  | 孙静                 | 618,000    | 116,400    | 734,400    | 1.40%   | 0          | 734,400     | 0           | 0             |
| 10 | 钟文                 | 1,283,000  | -670,200   | 612,800    | 1.17%   | 0          | 612,800     | 0           | 0             |
| 合计 |                    | 30,724,020 | 19,260,510 | 49,984,530 | 95.30%  | 27,488,376 | 22,496,154  | 0           | 0             |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

徐华先生与徐惠女士系姐弟关系，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

截至报告期末，公司董事长徐华先生直接持有公司 36,475,200 股股份，占公司股份总数的 69.55%，股东徐惠女士直接持有公司股份 2,860,800 股，占比为 5.45%，徐华先生与徐惠女士系姐弟关系，两人构成一致行动人。因此，徐华实际控制公司股份为 75 %，为公司控股股东、实际控制人。

徐华先生，男，1972 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学硕士学历。1993 年 7 月至 2002 年 11 月在中国工商银行枣庄市分行工作；2003 年 10 月至 2014 年 6 月担任北京名洋一百文化传媒有限公司总经理；2006 年 6 月起担任有限公司总经理；2014 年 7 月起担任股份公司董事长、

总经理，2022 年 8 月离任总经理只担任股份公司董事长。 报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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

(二) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

单位：元或股

| 股东会审议日期         | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2024 年 6 月 18 日 |               | 6         |           |
| 合计              |               | 6         |           |

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

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----|---------------|-----------|-----------|
|----|---------------|-----------|-----------|

---

|        |  |   |  |
|--------|--|---|--|
| 年度分配预案 |  | 6 |  |
|--------|--|---|--|

第五节 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            |            |            |            |            |
| 徐华  | 董事长     | 男  | 1972 年 8 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 22,906,980 | 13,568,220 | 36,475,220 | 69.55%     |
| 黄士林 | 董事、总经理  | 男  | 1983 年 8 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| 孙海宁 | 董事、副总经理 | 男  | 1972 年 7 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| 钟芹  | 董事、副总经理 | 女  | 1972 年 8 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 2,400      | 2,400      | 0.0046%    |
| 武杰龙 | 董事、财务总监 | 男  | 1988 年 7 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| 王永胜 | 监事会主席   | 男  | 1991 年 3 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 268,000    | 160,640    | 428,640    | 0.82%      |
| 刘孟禄 | 职工监事    | 男  | 1986 年 2 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| 于博  | 监事      | 男  | 1983 年 6 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |
| 王志凯 | 董事会秘书   | 男  | 1993 年 2 月 | 2022 年 8 月 10 日 | 2025 年 8 月 10 日 | 0          | 0          | 0          | 0%         |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长徐华先生与董事、副总经理钟芹女士为夫妻关系，徐华先生与现股东徐惠女士为姐弟关系，徐华先生、徐惠女士、钟芹女士为一致行动人，徐华系公司控股股东及实际控制人；监事会主席王永胜先生为公司股东。

除此之外，现有董事、监事、高管之间及与股东不存在任何关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因  |
|-----|------|------|------|-------|
| 于博  | 无    | 新任   | 监事   | 监事会任命 |
| 李黎敏 | 监事   | 离任   | 无    | 个人原因  |
| 王欢  | 副总经理 | 离任   | 无    | 个人原因  |
| 夏新新 | 董事   | 离任   | 无    | 个人原因  |
| 顾卫东 | 董事   | 离任   | 无    | 个人原因  |

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

于博：男，1983 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006 年 8 月至 2010 年 5 月在北京长能科技有限公司工作任职开发组长；2010 年 6 月至 2010 年 12 月北京九三三股份有限公司工作任职开发工程师；2011 年 1 月至 2015 年 7 月北京用友政务股份有限公司工作任职高级软件工程师；2015 年 7 月至 2018 年 8 月北京太平机电设备安装有限责任公司工作任职开发经理；2018 年 9 月至 2019 年 11 月深圳市法本信息技术有限公司工作任职开发经理；2019 年 12 月至 2020 年 12 月北京爱护教育科技有限公司工作任职研发主管；2021 年 1 月至今在北京名洋数字科技股份有限公司任职研发总监。

(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 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员    | 5    | 1    |      | 6    |
| 生产人员    | 9    | 8    | 7    | 10   |
| 销售人员    | 34   | 1    | 18   | 17   |
| 技术人员    | 39   | 1    | 18   | 22   |
| 财务人员    | 6    | 2    | 3    | 5    |
| 行政人员    | 5    | 5    | 4    | 6    |

|      |    |    |    |    |
|------|----|----|----|----|
| 员工总计 | 98 | 18 | 50 | 66 |
|------|----|----|----|----|

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 5    | 6    |
| 本科      | 72   | 46   |
| 专科      | 21   | 14   |
| 专科以下    | 0    | 0    |
| 员工总计    | 98   | 66   |

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

需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(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 |
|-----|------|-------|----------|---------|----------|
| 王永胜 | 无变动  | 监事会主席 | 268,000  | 160,640 | 428,640  |

核心员工的变动情况

无变动

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在本年度内的日常监督过程中未发现挂牌公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。具体意见如下：

(1) 公司运作情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立内部控制制度及相关决策程序。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

(2) 公司内部控制情况

报告期内，监事会对公司的各项内控制度的执行情况进行了认真的检查，公司各项内 控制度执行良好。

(3) 监事会对定期报告的审核意见

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司能够严格遵守《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，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司出具了关于独立性的声明与承诺，保证公司的业务、资产、人员、财务和机构独立，并声明公司与股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争关系。

1、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全独立管理。公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理完全独立；不存在董事、高级管理人员担任公司监事的情形。公司高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。因此，公司人员独立。本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

3、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，

实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的招商招展、运营服务、设计、制作体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

(四) 对重大内部管理制度的评价

根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，建立了一整套内部控制管理制度，能够有效保证公司经营业务的高效运行和规范管理。

1、关于会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

|                  |                                                                                                                                                                                                      |     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 是否审计             | 是                                                                                                                                                                                                    |     |
| 审计意见             | 保留意见                                                                                                                                                                                                 |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 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           | 尤振审字[2025]第 0679 号                                                                                                                                                                                   |     |
| 审计机构名称           | 尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                  |     |
| 审计机构地址           | 深圳市前海深港合作区南山街道听海大道 5059 号前海鸿荣源中心 A 座 801                                                                                                                                                             |     |
| 审计报告日期           | 2025 年 6 月 27 日                                                                                                                                                                                      |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 石春花                                                                                                                                                                                                  | 马春花 |
|                  | 1 年                                                                                                                                                                                                  | 1 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）   | 20                                                                                                                                                                                                   |     |

审 计 报 告

尤振审字[2025]第0679号

北京名洋数字科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了北京名洋数字科技股份有限公司（以下简称名洋数字）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了名洋数字 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五（二）所述，名洋数字 2024 年年度确认应收账款期末余额 18,483.97 万，由于没有从部分客户往来函证中取得充分、适当的审计证据，导致我们无法确定是否有必要对相关财务报表项目及披露作出调整。

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，我们独立于名洋数字，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，为发表保留意见提供了基础。

### 三、其他信息

名洋数字管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2024 年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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就名洋数字获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估名洋数字的持续经营能力，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名洋数字、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督名洋数字的财务报告过程。

## 五、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工作的过程中，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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对名洋数字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名洋数字不能持续经营。

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

（6）就名洋数字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。

尤尼泰振青会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：石春花

中国注册会计师：马春花

中国 深圳

二〇二五年六月二十七日

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      | 五、（一） | 9,550,577.14     | 993,750.62       |
| 结算备付金     |       |                  |                  |
| 拆出资金      |       |                  |                  |
| 交易性金融资产   |       |                  |                  |
| 衍生金融资产    |       |                  |                  |
| 应收票据      |       |                  |                  |
| 应收账款      | 五、（二） | 158,782,892.42   | 116,712,480.76   |
| 应收款项融资    |       |                  |                  |
| 预付款项      | 五、（三） | 25,686,698.83    | 14,924,686.02    |
| 应收保费      |       |                  |                  |
| 应收分保账款    |       |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |       |                  |                  |
| 其他应收款     | 五、（四） | 52,482,353.10    | 47,251,047.68    |
| 其中：应收利息   |       |                  |                  |
| 应收股利      |       |                  |                  |

|             |        |                |                |
|-------------|--------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产    |        |                |                |
| 存货          | 五、（五）  | 651,860.00     | 1,110,768.06   |
| 其中：数据资源     |        |                |                |
| 合同资产        |        |                |                |
| 持有待售资产      |        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |        |                |                |
| 其他流动资产      | 五、（六）  | 65,159.28      | 560.00         |
| 流动资产合计      |        | 247,219,540.77 | 180,993,293.14 |
| 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        | 五、（七）  | 684,476.57     | 468,983.11     |
| 在建工程        |        |                |                |
| 生产性生物资产     |        |                |                |
| 油气资产        |        |                |                |
| 使用权资产       | 五、（八）  | 29,805,638.14  | 24,927,664.98  |
| 无形资产        | 五、（九）  | 25,356,509.51  | 34,918,677.11  |
| 其中：数据资源     |        |                |                |
| 开发支出        |        |                |                |
| 其中：数据资源     |        |                |                |
| 商誉          |        |                |                |
| 长期待摊费用      | 五、（十）  | 9,701,682.97   | 4,695,092.31   |
| 递延所得税资产     | 五、（十一） | 7,846,480.21   | 7,155,654.58   |
| 其他非流动资产     |        |                |                |
| 非流动资产合计     |        | 73,394,787.40  | 72,166,072.09  |
| 资产总计        |        | 320,614,328.17 | 253,159,365.23 |
| 流动负债：       |        |                |                |
| 短期借款        | 五、（十二） | 66,570,000.00  | 70,632,836.80  |
| 向中央银行借款     |        |                |                |
| 拆入资金        |        |                |                |
| 交易性金融负债     |        |                |                |
| 衍生金融负债      |        |                |                |
| 应付票据        |        |                |                |
| 应付账款        | 五、（十三） | 63,639,337.65  | 40,795,688.72  |
| 预收款项        |        |                |                |

|               |         |                |                |
|---------------|---------|----------------|----------------|
| 合同负债          | 五、(十四)  | 14,309,410.26  | 121,719.20     |
| 卖出回购金融资产款     |         |                |                |
| 吸收存款及同业存放     |         |                |                |
| 代理买卖证券款       |         |                |                |
| 代理承销证券款       |         |                |                |
| 应付职工薪酬        | 五、(十五)  | 2,823,922.18   | 4,318,778.17   |
| 应交税费          | 五、(十六)  | 5,361,953.24   | 6,318,539.73   |
| 其他应付款         | 五、(十七)  | 21,396,794.41  | 4,954,881.55   |
| 其中：应付利息       |         |                |                |
| 应付股利          |         |                |                |
| 应付手续费及佣金      |         |                |                |
| 应付分保账款        |         |                |                |
| 持有待售负债        |         |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   | 五、(十八)  | 5,869,469.63   | 2,029,722.15   |
| 其他流动负债        |         |                |                |
| 流动负债合计        |         | 179,970,887.37 | 129,172,166.32 |
| 非流动负债：        |         |                |                |
| 保险合同准备金       |         |                |                |
| 长期借款          | 五、(十九)  | 5,000,000.00   |                |
| 应付债券          |         |                |                |
| 其中：优先股        |         |                |                |
| 永续债           |         |                |                |
| 租赁负债          | 五、(二十)  | 27,306,147.46  | 23,797,510.29  |
| 长期应付款         | 五、(二十一) | 197,627.54     |                |
| 长期应付职工薪酬      |         |                |                |
| 预计负债          |         |                |                |
| 递延收益          |         |                |                |
| 递延所得税负债       | 五、(十一)  | 3,134,418.72   | 3,192,422.08   |
| 其他非流动负债       |         |                |                |
| 非流动负债合计       |         | 35,638,193.72  | 26,989,932.37  |
| 负债合计          |         | 215,609,081.09 | 156,162,098.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： |         |                |                |
| 股本            | 五、(二十二) | 52,448,000.00  | 32,780,000.00  |
| 其他权益工具        |         |                |                |
| 其中：优先股        |         |                |                |
| 永续债           |         |                |                |
| 资本公积          | 五、(二十三) | 102,766.75     | 102,766.75     |
| 减：库存股         |         |                |                |
| 其他综合收益        |         |                |                |
| 专项储备          |         |                |                |
| 盈余公积          | 五、(二十四) | 9,396,121.71   | 8,181,729.30   |

|                      |         |                |                |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一般风险准备               |         |                |                |
| 未分配利润                | 五、（二十五） | 44,788,498.25  | 55,999,489.59  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |         | 106,735,386.71 | 97,063,985.64  |
| 少数股东权益               |         | -1,730,139.63  | -66,719.10     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |         | 105,005,247.08 | 96,997,266.54  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |         | 320,614,328.17 | 253,159,365.23 |

法定代表人：徐华

主管会计工作负责人：武杰龙

会计机构负责人：武杰龙

（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        |        | 9,310,682.97     | 981,328.01       |
| 交易性金融资产     |        |                  |                  |
| 衍生金融资产      |        |                  |                  |
| 应收票据        |        |                  |                  |
| 应收账款        | 十一、（一） | 156,162,093.12   | 113,372,480.76   |
| 应收款项融资      |        |                  |                  |
| 预付款项        |        | 1,505,094.06     | 948,721.25       |
| 其他应收款       | 十一、（二） | 40,606,322.54    | 47,528,298.33    |
| 其中：应收利息     |        |                  |                  |
| 应收股利        |        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |        |                  |                  |
| 存货          |        |                  | 552,531.50       |
| 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      |        |                  |                  |
| 流动资产合计      |        | 207,584,192.69   | 163,383,359.85   |
| 非流动资产：      |        |                  |                  |
| 债权投资        |        |                  |                  |
| 其他债权投资      |        |                  |                  |
| 长期应收款       |        |                  |                  |
| 长期股权投资      | 十一、（三） | 29,000,000.00    | 29,000,000.00    |
| 其他权益工具投资    |        |                  |                  |

|             |  |                |                |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产   |  |                |                |
| 投资性房地产      |  |                |                |
| 固定资产        |  | 684,476.57     | 468,983.11     |
| 在建工程        |  |                |                |
| 生产性生物资产     |  |                |                |
| 油气资产        |  |                |                |
| 使用权资产       |  | 16,441,368.14  | 19,460,388.27  |
| 无形资产        |  | 25,356,509.51  | 34,918,677.11  |
| 其中：数据资源     |  |                |                |
| 开发支出        |  |                |                |
| 其中：数据资源     |  |                |                |
| 商誉          |  |                |                |
| 长期待摊费用      |  | 8,635,016.29   | 3,495,092.31   |
| 递延所得税资产     |  | 6,968,646.10   | 6,819,139.62   |
| 其他非流动资产     |  |                |                |
| 非流动资产合计     |  | 87,086,016.61  | 94,162,280.42  |
| 资产总计        |  | 294,670,209.30 | 257,545,640.27 |
| 流动负债：       |  |                |                |
| 短期借款        |  | 53,400,000.00  | 60,632,836.80  |
| 交易性金融负债     |  |                |                |
| 衍生金融负债      |  |                |                |
| 应付票据        |  |                |                |
| 应付账款        |  | 63,002,027.16  | 40,414,865.23  |
| 预收款项        |  |                |                |
| 卖出回购金融资产款   |  |                |                |
| 应付职工薪酬      |  | 2,539,039.53   | 4,230,555.32   |
| 应交税费        |  | 5,356,332.84   | 6,249,466.04   |
| 其他应付款       |  | 20,761,145.21  | 25,811,958.81  |
| 其中：应付利息     |  |                |                |
| 应付股利        |  |                |                |
| 合同负债        |  | 14,051,962.26  |                |
| 持有待售负债      |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 3,188,602.74   | 1,553,289.11   |
| 其他流动负债      |  |                |                |
| 流动负债合计      |  | 162,299,109.74 | 138,892,971.31 |
| 非流动负债：      |  |                |                |
| 长期借款        |  | 5,000,000.00   |                |
| 应付债券        |  |                |                |
| 其中：优先股      |  |                |                |
| 永续债         |  |                |                |
| 租赁负债        |  | 15,534,816.94  | 18,705,084.98  |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 长期应付款             |  | 197,627.54     |                |
| 长期应付职工薪酬          |  |                |                |
| 预计负债              |  |                |                |
| 递延收益              |  |                |                |
| 递延所得税负债           |  | 2,466,205.22   | 2,919,058.24   |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| 非流动负债合计           |  | 23,198,649.70  | 21,624,143.22  |
| 负债合计              |  | 185,497,759.44 | 160,517,114.53 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                |                |
| 股本                |  | 52,448,000.00  | 32,780,000.00  |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 102,766.75     | 102,766.75     |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 9,396,121.71   | 8,181,729.30   |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 47,225,561.40  | 55,964,029.69  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 109,172,449.86 | 97,028,525.74  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |  | 294,670,209.30 | 257,545,640.27 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目       | 附注 | 2024 年         | 2023 年         |
|----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  |    | 151,046,189.79 | 181,050,114.54 |
| 其中：营业收入  |    | 151,046,189.79 | 181,050,114.54 |
| 利息收入     |    |                |                |
| 已赚保费     |    |                |                |
| 手续费及佣金收入 |    |                |                |
| 二、营业总成本  |    | 136,709,873.10 | 145,706,963.67 |
| 其中：营业成本  |    | 90,703,782.11  | 98,658,620.15  |
| 利息支出     |    |                |                |
| 手续费及佣金支出 |    |                |                |
| 退保金      |    |                |                |
| 赔付支出净额   |    |                |                |

|                               |         |                     |                      |
|-------------------------------|---------|---------------------|----------------------|
| 提取保险责任准备金净额                   |         |                     |                      |
| 保单红利支出                        |         |                     |                      |
| 分保费用                          |         |                     |                      |
| 税金及附加                         | 五、（二十七） | 521,897.41          | 554,730.24           |
| 销售费用                          | 五、（二十八） | 3,513,735.20        | 5,343,308.41         |
| 管理费用                          | 五、（二十九） | 28,603,258.52       | 17,805,332.03        |
| 研发费用                          | 五、（三十）  | 8,672,115.42        | 20,068,487.20        |
| 财务费用                          | 五、（三十一） | 4,695,084.44        | 3,276,485.64         |
| 其中：利息费用                       |         | 4,541,170.28        | 3,101,992.90         |
| 利息收入                          |         | 1,373.26            | 6,385.55             |
| 加：其他收益                        | 五、（三十二） | 19,457.81           | 619,319.19           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |         |                     |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）             | 五、（三十三） | -4,766,875.76       | -13,119,244.36       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |         |                     |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、（三十四） | -26,571.77          |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>9,562,326.97</b> | <b>22,843,225.70</b> |
| 加：营业外收入                       | 五、（三十五） | 525.00              | 2,389.00             |
| 减：营业外支出                       | 五、（三十六） | 474,998.74          | 3,506.74             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | <b>9,087,853.23</b> | <b>22,842,107.96</b> |
| 减：所得税费用                       | 五、（三十七） | 1,079,872.69        | 544,522.07           |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>8,007,980.54</b> | <b>22,297,585.89</b> |
| 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）        |         | 8,007,980.54        | 22,297,585.89        |
| 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）         |         | -1,663,420.53       | 266,589.29           |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |         | 9,671,401.07        | 22,030,996.60        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |         |                     |                      |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |         |                     |                      |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |         |                     |                      |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |         |                     |                      |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| （5）其他                  |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| （5）现金流量套期储备            |  |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| （7）其他                  |  |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额               |  | 8,007,980.54  | 22,297,585.89 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 9,671,401.07  | 22,030,996.60 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额      |  | -1,663,420.53 | 266,589.29    |
| 八、每股收益：                |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）         |  | 0.24          | 0.67          |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |  | 0.24          | 0.67          |

法定代表人：徐华

主管会计工作负责人：武杰龙

会计机构负责人：武杰龙

（四） 母公司利润表

| 单位：元               |        |                |                |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 项目                 | 附注     | 2024 年         | 2023 年         |
| 一、营业收入             | 十一、（四） | 144,660,055.85 | 170,368,397.29 |
| 减：营业成本             | 十一、（四） | 86,418,501.41  | 90,665,344.54  |
| 税金及附加              |        | 503,680.23     | 530,061.14     |
| 销售费用               |        | 2,453,002.11   | 4,382,648.70   |
| 管理费用               |        | 26,070,652.72  | 17,332,632.82  |
| 研发费用               |        | 8,672,115.42   | 20,068,487.20  |
| 财务费用               |        | 3,793,220.13   | 2,946,025.17   |
| 其中：利息费用            |        | 3,785,894.36   | 2,926,581.80   |
| 利息收入               |        | 1,006.53       | 5,739.59       |
| 加：其他收益             |        | 19,455.65      | 597,747.37     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    |        |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |        |                |                |

|                               |  |               |                |
|-------------------------------|--|---------------|----------------|
| （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）             |  | -2,907,495.24 | -12,908,634.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |               |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | -26,571.77    |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | 13,834,272.47 | 22,132,310.73  |
| 加：营业外收入                       |  | 525.00        | 2,389.00       |
| 减：营业外支出                       |  | 474,901.71    | 3,384.81       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | 13,359,895.76 | 22,131,314.92  |
| 减：所得税费用                       |  | 1,215,971.64  | 500,359.27     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | 12,143,924.12 | 21,630,955.65  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 12,143,924.12 | 21,630,955.65  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |               |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |               |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |               |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |               |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |               |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |               |                |
| 5. 其他                         |  |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |               |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |               |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |               |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |               |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |               |                |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |               |                |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |               |                |
| 7. 其他                         |  |               |                |
| <b>六、综合收益总额</b>               |  | 12,143,924.12 | 21,630,955.65  |
| <b>七、每股收益：</b>                |  |               |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                |  |               |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |  |               |                |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注      | 2024 年         | 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            |         | 123,286,245.44 | 110,660,736.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |         |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |         |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |         |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |         |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |         |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |         |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |         |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |         |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |         |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |         |                |                |
| 收到的税费返还                   |         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（三十八） | 114,444,305.48 | 55,798,856.99  |
| 经营活动现金流入小计                |         | 237,730,550.92 | 166,459,593.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 81,540,788.97  | 82,450,321.48  |
| 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           |         | 21,579,347.60  | 19,269,966.81  |
| 支付的各项税费                   |         | 6,926,825.57   | 2,386,000.30   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（三十八） | 107,914,930.50 | 80,017,747.19  |
| 经营活动现金流出小计                |         | 217,961,892.64 | 184,124,035.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 19,768,658.28  | -17,664,442.75 |
| 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       |         |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |         |                |                |

|                         |         |               |                |
|-------------------------|---------|---------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |         | 7,903,650.00  | 17,823,696.00  |
| 投资支付的现金                 |         |               |                |
| 质押贷款净增加额                |         |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |         |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |         |               |                |
| 投资活动现金流出小计              |         | 7,903,650.00  | 17,823,696.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额           |         | -7,903,650.00 | -17,823,696.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金               |         |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |         |               |                |
| 取得借款收到的现金               |         | 79,570,000.00 | 76,800,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |         |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |         |               |                |
| 筹资活动现金流入小计              |         | 79,570,000.00 | 76,800,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               |         | 78,632,836.80 | 48,460,037.58  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |         | 2,719,465.87  | 2,408,192.63   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |         |               |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 五、（三十八） | 1,525,879.09  | 3144033.68     |
| 筹资活动现金流出小计              |         | 82,878,181.76 | 54,012,263.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |         | -3,308,181.76 | 22,787,736.11  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |         |               |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额          |         | 8,556,826.52  | -12,700,402.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          |         | 993,750.62    | 13,694,153.26  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          |         | 9,550,577.14  | 993,750.62     |

法定代表人：徐华

主管会计工作负责人：武杰龙

会计机构负责人：武杰龙

(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  |    | 115,791,160.64 | 105,277,807.18 |
| 收到的税费返还         |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  |    | 118,443,341.33 | 79,287,501.88  |
| 经营活动现金流入小计      |    | 234,234,501.97 | 184,565,309.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |    | 65,947,710.72  | 61,174,529.66  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |    | 20,835,598.22  | 18,970,001.80  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付的各项税费                   |  | 6,554,860.77   | 2,144,156.56   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 118,528,515.42 | 84,816,382.53  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 211,866,685.13 | 167,105,070.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 22,367,816.84  | 17,460,238.51  |
| 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       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 7,903,650.00   | 16,623,696.00  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 27,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 7,903,650.00   | 43,623,696.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -7,903,650.00  | -43,623,696.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 66,400,000.00  | 66,800,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 66,400,000.00  | 66,800,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 68,632,836.80  | 48,460,037.58  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,376,095.99   | 2,408,192.63   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,525,879.09   | 2455901.03     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 72,534,811.88  | 53,324,131.24  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -6,134,811.88  | 13,475,868.76  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |  | 8,329,354.96   | -12,687,588.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 981,328.01     | 13,668,916.74  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |  | 9,310,682.97   | 981,328.01     |

(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              | 32,780,000.00 |        |    |  | 102,766.75 |       |        |      | 8,181,729.30 |        | 55,999,489.59  | -66,719.10    | 96,997,266.54 |
| 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              | 32,780,000.00 |        |    |  | 102,766.75 |       |        |      | 8,181,729.30 |        | 55,999,489.59  | -66,719.10    | 96,997,266.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 19,668,000.00 |        |    |  |            |       |        |      | 1,214,392.41 |        | -11,210,991.34 | -1,663,420.53 | 8,007,980.54  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |            |       |        |      |              |        | 9,671,401.07   | -1,663,420.53 | 8,007,980.54  |
| （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            |               |  |  |  |            |  |  | 1,214,392.41 |  | -1,214,392.41  |               |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |            |  |  | 1,214,392.41 |  | -1,214,392.41  |               |  |                |
| 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       | 19,668,000.00 |  |  |  |            |  |  |              |  | -19,668,000.00 |               |  |                |
| 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              | 19,668,000.00 |  |  |  |            |  |  |              |  | -19,668,000.00 |               |  |                |
| （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           | 52,448,000.00 |  |  |  | 102,766.75 |  |  | 9,396,121.71 |  | 44,788,498.25  | -1,730,139.63 |  | 105,005,247.08 |

| 项目                    | 2023 年        |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |             |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|-------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |            |       |        |      |              |        |               |             | 少数股东权益        |
|                       | 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              | 32,780,000.00 |        |     |    | 102,766.75 |       |        |      | 5,890,480.34 |        | 36,259,741.95 | -333,308.39 | 74,699,680.65 |
| 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              | 32,780,000.00 |        |     |    | 102,766.75 |       |        |      | 5,890,480.34 |        | 36,259,741.95 | -333,308.39 | 74,699,680.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |            |       |        |      | 2,291,248.96 |        | 19,739,747.64 | 266,589.29  | 22,297,585.89 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |            |       |        |      |              |        | 22,030,996.60 | 266,589.29  | 22,297,585.89 |
| （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                |               |  |  |  |            |  |  | 2,291,248.96 | -2,291,248.96 |            |               |  |  |
| 1. 提取盈余公积              |               |  |  |  |            |  |  | 2,291,248.96 | -2,291,248.96 |            |               |  |  |
| 2. 提取一般风险准备            |               |  |  |  |            |  |  |              |               |            |               |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>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<br>本）   |               |  |  |  |            |  |  |              |               |            |               |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   |               |  |  |  |            |  |  |              |               |            |               |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |            |  |  |              |               |            |               |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 |               |  |  |  |            |  |  |              |               |            |               |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收<br>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               | 32,780,000.00 |  |  |  | 102,766.75 |  |  | 8,181,729.30 | 55,999,489.59 | -66,719.10 | 96,997,266.54 |  |  |

法定代表人：徐华

主管会计工作负责人：武杰龙

会计机构负责人：武杰龙

(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              | 32,780,000.00 |        |     | 102,766.75 |      |       |        |      | 8,181,729.30 |        | 55,964,029.69 | 97,028,525.74 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |            |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |            |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |            |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 32,780,000.00 |        |     | 102,766.75 |      |       |        |      | 8,181,729.30 |        | 55,964,029.69 | 97,028,525.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 19,668,000.00 |        |     |            |      |       |        |      | 1,214,392.41 |        | -8,738,468.29 | 12,143,924.12 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |            |      |       |        |      |              |        | 12,143,924.12 | 12,143,924.12 |
| （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            |               |  |  |            |  |  |  |  | 1,214,392.41 |  | -1,214,392.41  |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |            |  |  |  |  | 1,214,392.41 |  | -1,214,392.41  |                |
| 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       | 19,668,000.00 |  |  |            |  |  |  |  |              |  | -19,668,000.00 |                |
| 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              | 19,668,000.00 |  |  |            |  |  |  |  |              |  | -19,668,000.00 |                |
| （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           | 52,448,000.00 |  |  | 102,766.75 |  |  |  |  | 9,396,121.71 |  | 47,225,561.40  | 109,172,449.86 |

| 项目 | 2023 年 |        |     |     |    |    |      |     |       |        |
|----|--------|--------|-----|-----|----|----|------|-----|-------|--------|
|    | 股本     | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | 所有者权益合 |

|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他         | 积 | 存股 | 综合<br>收益 | 储备 |              | 险准备 |               | 计             |
|-----------------------|---------------|---------|---------|------------|---|----|----------|----|--------------|-----|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额              | 32,780,000.00 |         |         | 102,766.75 |   |    |          |    | 5,890,480.34 |     | 36,624,323.00 | 75,397,570.09 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |            |   |    |          |    |              |     |               |               |
| 前期差错更正                |               |         |         |            |   |    |          |    |              |     |               |               |
| 其他                    |               |         |         |            |   |    |          |    |              |     |               |               |
| 二、本年期初余额              | 32,780,000.00 |         |         | 102,766.75 |   |    |          |    | 5,890,480.34 |     | 36,624,323.00 | 75,397,570.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |            |   |    |          |    | 2,291,248.96 |     | 19,339,706.69 | 21,630,955.65 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |            |   |    |          |    |              |     | 21,630,955.65 | 21,630,955.65 |
| （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               |               |         |         |            |   |    |          |    | 2,291,248.96 |     | -2,291,248.96 |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |            |   |    |          |    | 2,291,248.96 |     | -2,291,248.96 |               |
| 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          | 32,780,000.00 |  |  | 102,766.75 |  |  |  |  | 8,181,729.30 |  | 55,964,029.69 | 97,028,525.74 |

# 北京名洋数字科技股份有限公司

## 二〇二四年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

北京名洋数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2006 年 6 月 29 日在北京市东城区注册成立。公司于 2015 年 2 月 9 日整体改制变更设立为股份有限公司，现公司位于北京市朝阳区惠新南里 2 号院（市长之家）4、5、6、7 层。公司现持有统一社会信用代码为 91110101790670235P 的企业法人营业执照。

主要产品与服务项目：数字化产品开发与集成服务，涵盖系统集成、软件开发、技术服务等；传统会议展览服务。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 6 月 27 日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

#### （二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### （一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

#### (六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

##### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行

调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、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。

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。

### (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（债务工具）

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）包括应收款项融资、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。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，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，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可

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，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果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；如果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。由此形成的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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，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。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该

应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

（1）应收账款与合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目     | 确认组合的依据              | 计提预期信用损失方法                                                       |
|--------|----------------------|------------------------------------------------------------------|
| 关联方组合  | 合并范围内关联方的应收款项        | 具有较低信用风险，不计提坏账准备。                                                |
| 账龄组合   | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 | 考虑历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 政府款项组合 | 政府机关、事业单位、国家电网的应收账款  | 考虑历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄      | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|---------|-----------|------------|
| 1 年以内   | 5.00      | 5.00       |
| 1 至 2 年 | 10.00     | 10.00      |
| 2 至 3 年 | 50.00     | 50.00      |
| 3 年以上   | 100.00    | 100.00     |

C 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目         | 确定组合的依据         | 计提预期信用损失方法                              |
|------------|-----------------|-----------------------------------------|
| 组合 1：关联方组合 | 合并范围内关联方的应收款项   | 不计提坏账准备。                                |
| 组合 2：账龄组合  | 本组合以账龄作为信用风险特征。 | 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，计算预期信用损失。 |

(九) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括合同履约成本。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计价方法

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。

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。计提存货跌价准备后，存货对外销售或加工后对外销售时，转销相应的存货跌价准备。

(十) 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策，具体参见本附注“金融资产减值”部分。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始

投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他

实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十三）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业  
提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 制作及办公设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3       | 5.00   | 31.67   |

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值方法和减值准备计提方法详见附件四、18“长期资产减值”。

4、 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 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  
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。

(十四) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注三“（十四）固定资产”有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注三“（十七）长期资产减值”的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （十五）无形资产

### 1、 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。

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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。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。

## 2、 研究与开发支出

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、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三“（十七）长期资产减值”

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能

够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十七) 长期待摊费用**

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

#### **(十八) 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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### **(十九) 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。

##### **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。

##### **2、 离职后福利的会计处理方法**

###### **（1）设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

###### **（2）设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。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，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，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。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

## (二十一) 收入

### 1、 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括

代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 收入确认的具体方法

展台搭建项目：展台搭建完成即确认收入；

会议项目：跨年项目根据工作量确认表确认收入，非跨年项目会议结束即确认收入；

主场运营项目：项目运营完成即确认收入。

数字化产品开发与集成服务项目：根据有关合同，提交技术开发服务成果并取得对

方验收证明时确认收入。

## (二十二) 合同成本

### 1、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并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。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

### 2、合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除存货准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

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

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益;对需验收的项目,经验收完成后,在相关资产的剩余

使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

##### **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。

##### **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）的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）的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、 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。

### 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，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。

## (二十五) 租赁

**租赁**，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### 1、 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 2、 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3、 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4、 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策变更：无。

2、 会计估计变更：无。

(二十七) 其他：无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率      |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6%  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 3%      |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、20% |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 2%      |

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 |
|---------------------------------------------------------|-------|
| 北京名洋数字科技股份有限公司                                          | 15%   |
| 北京信容教育科技有限公司/北京名洋融合会展服务有限公司/北京中食名洋数字科技有限公司/海南名洋数字科技有限公司 | 20%   |

(二) 税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于 2023 年 10 月 26 日已重新通过高新技术企业认定，有效期三年，并换发编号为 GR202311001997 的高新技术企业证书，继续享受国家高新技术企业相关优惠政策，即企业所得税税率按 15%的比例征收。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(三) 其他说明：无。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额     |
|------|--------------|------------|
| 库存现金 | 10,862.00    | 2,972.00   |
| 银行存款 | 9,539,715.14 | 990,778.62 |
| 合计   | 9,550,577.14 | 993,750.62 |

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 111,038,671.79 | 98,807,339.96  |
| 1 至 2 年 | 52,576,422.24  | 17,749,492.00  |
| 2 至 3 年 | 11,954,748.40  | 13,741,930.00  |
| 3 年以上   | 9,269,870.00   | 5,818,000.00   |
| 小计      | 184,839,712.43 | 136,116,761.96 |
| 减：坏账准备  | 26,056,820.01  | 19,404,281.20  |
| 合计      | 158,782,892.42 | 116,712,480.76 |

2、 应收账款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的应收账款 | 184,839,712.43 | 100.00 | 26,056,820.01 | 14.10   | 158,782,892.42 |
| 其中：账龄组合        | 184,839,712.43 | 100.00 | 26,056,820.01 | 14.10   | 158,782,892.42 |
| 合计             | 184,839,712.43 | 100.00 | 26,056,820.01 | 14.10   | 158,782,892.42 |

| 类别             | 上年年末余额         |        |               |         |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 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的应收账款 | 136,116,761.96 | 100.00 | 19,404,281.20 | 14.26   | 116,712,480.76 |
| 其中：账龄组合        | 136,116,761.96 | 100.00 | 19,404,281.20 | 14.26   | 116,712,480.76 |
| 合计             | 136,116,761.96 | 100.00 | 19,404,281.20 | 14.26   | 116,712,480.76 |

组合中，按账龄计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 |      |         |
|----|------|------|---------|
|    | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 111,038,671.79 | 5,551,933.59  | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 52,576,422.24  | 5,257,642.22  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 11,954,748.40  | 5,977,374.20  | 50.00   |
| 3 年以上   | 9,269,870.00   | 9,269,870.00  | 100.00  |
| 合计      | 184,839,712.43 | 26,056,820.01 |         |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别       | 上年年末余额        | 本期变动金额       |       |            | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|-------|------------|---------------|
|          |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      |               |
| 应收账款坏账准备 | 19,404,281.20 | 6,970,538.81 |       | 318,000.00 | 26,056,820.01 |
| 合计       | 19,404,281.20 | 6,970,538.81 |       | 318,000.00 | 26,056,820.01 |

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 | 318,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称             | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因    | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|------------|---------|-----------|
| 北京中食高科传媒文化发展有限公司 | 项目款    | 318,000.00 | 该公司已被吊销 | 否         |
| 合计               |        | 318,000.00 |         |           |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备     |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| 第一名  | 17,000,000.00 | 9.20               | 850,000.00   |
| 第二名  | 14,000,000.00 | 7.57               | 700,000.00   |
| 第三名  | 12,374,000.00 | 6.69               | 1,018,200.00 |
| 第四名  | 10,409,700.00 | 5.63               | 520,485.00   |
| 第五名  | 7,350,000.00  | 3.98               | 2,147,000.00 |
| 合计   | 61,133,700.00 | 33.07              | 5,235,685.00 |

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 上年年末余额        |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 15,141,069.11 | 58.95  | 14,885,028.14 | 99.74  |
| 1 至 2 年 | 10,529,971.84 | 40.99  | 36,364.74     | 0.24   |
| 2 至 3 年 | 12,364.74     | 0.05   | 3,293.14      | 0.02   |
| 3 年以上   | 3,293.14      | 0.01   |               |        |
| 合计      | 25,686,698.83 | 100.00 | 14,924,686.02 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合<br>计数的比例(%) |
|------|---------------|------------------------|
| 第一名  | 9,370,000.00  | 36.48                  |
| 第二名  | 6,330,000.00  | 24.64                  |
| 第三名  | 4,279,671.44  | 16.66                  |
| 第四名  | 3,190,532.00  | 12.42                  |
| 第五名  | 2,000,000.00  | 7.79                   |
| 合计   | 25,170,203.44 | 97.99                  |

(四) 其他应收款

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 53,194,753.44 | 33,246,401.20 |
| 1 至 2 年 | 2,160,078.20  | 1,683,6513.90 |
| 2 至 3 年 | 6,533.90      | 1,028,208.07  |
| 3 年以上   | 1,020,000.00  | 2,242,600.00  |
| 小计      | 56,381,365.54 | 53,353,723.17 |
| 减：坏账准备  | 3,899,012.44  | 6,102,675.49  |
| 合计      | 52,482,353.10 | 47,251,047.68 |

(2) 按分类披露

| 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<br>坏账准备           |               |        |              |         |               |
| 按组合计提<br>坏账准备的<br>其他应收款 | 56,381,365.54 | 100.00 | 3,899,012.44 | 6.92    | 52,482,353.10 |
| 其中：账龄组<br>合             | 56,381,365.54 | 100.00 | 3,899,012.44 | 6.92    | 52,482,353.10 |
| 合计                      | 56,381,365.54 | 100.00 | 3,899,012.44 | 6.92    | 52,482,353.10 |

| 类别                      | 上年年末余额        |        |              |         |               |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                         | 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<br>坏账准备           |               |        |              |         |               |
| 按组合计提<br>坏账准备的<br>其他应收款 | 53,353,723.17 | 100.00 | 6,102,675.49 | 11.44   | 47,251,047.68 |
| 其中：账龄组<br>合             | 53,353,723.17 | 100.00 | 6,102,675.49 | 11.44   | 47,251,047.68 |
| 合计                      | 53,353,723.17 | 100.00 | 6,102,675.49 | 11.44   | 47,251,047.68 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

| 名称    | 期末余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 其他应收款项        | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 53,194,753.44 | 2,659,737.67 | 5.00    |

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 至 2 年 | 2,160,078.20  | 216,007.82   | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 6,533.90      | 3,266.95     | 50.00   |
| 3 至 4 年 | 1,020,000.00  | 1,020,000.00 | 100.00  |
| 合计      | 56,381,365.54 | 3,899,012.44 |         |

（3）坏账准备计提情况

| 坏账准备      | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 6,102,675.49   |                      |                      | 6,102,675.49  |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --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      | -2,203,663.05  |                      |                      | -2,203,663.05 |
| 本期转回      |                |                      |                      |               |
| 本期转销      |                |                      |                      |               |
| 本期核销      |                |                      |                      |               |
| 其他变动      |                |                      |                      |               |
| 期末余额      | 3,899,012.44   |                      |                      | 3,899,012.44  |

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别    | 上年年末余额       | 本期变动金额        |       |       | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|-------|-------|--------------|
|       |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 其他应收款 | 6,102,675.49 | -2,203,663.05 |       |       | 3,899,012.44 |
| 坏账准备  |              |               |       |       |              |
| 合计    | 6,102,675.49 | -2,203,663.05 |       |       | 3,899,012.44 |

（5）按款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末账面余额        | 上年年末账面余额      |
|---------|---------------|---------------|
| 押金及保证金  | 50,899,752.10 | 50,040,723.17 |
| 备用金     | 453,556.38    | 1,443,000.00  |
| 代扣代缴款项  | 3,057.06      |               |
| 往来款     | 2,000,000.00  | 1,870,000.00  |
| 应收关联方款项 | 3,025,000.00  |               |
| 小计      | 56,381,365.54 | 53,353,723.17 |
| 减：坏账准备  | 3,899,012.44  | 6,102,675.49  |
| 合计      | 52,482,353.10 | 47,251,047.68 |

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称         | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------|------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 北京锦思德瑞商贸有限公司 | 保证金  | 9,730,000.00 | 1 年以内 | 17.26                | 486,500.00 |
| 北京金玉梅科技有限    | 保证金  | 7,999,980.00 | 1 年以内 | 14.19                | 399,999.00 |

| 单位名称          | 款项性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------|------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 公司            |      |               |       |                      |              |
| 山东昊祥供应链管理有限公司 | 保证金  | 7,370,000.00  | 1 年以内 | 13.07                | 368,500.00   |
| 北京曼瑞斯特商贸有限公司  | 保证金  | 6,000,000.00  | 1 年以内 | 10.64                | 300,000.00   |
| 山东展创文化创意有限公司  | 保证金  | 5,150,000.00  | 1 年以内 | 9.13                 | 257,500.00   |
| 合计            |      | 36,249,980.00 |       | 64.29                | 1,812,499.00 |

(五) 存货

1、 存货分类

| 类别     | 期末余额       |        |            | 上年年末余额       |        |              |
|--------|------------|--------|------------|--------------|--------|--------------|
|        | 账面余额       | 存货跌价准备 | 账面价值       | 账面余额         | 存货跌价准备 | 账面价值         |
| 合同履约成本 | 651,860.00 | --     | 651,860.00 | 1,110,768.06 | --     | 1,110,768.06 |
| 合计     | 651,860.00 | --     | 651,860.00 | 1,110,768.06 | --     | 1,110,768.06 |

(六) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额      | 上年年末余额 |
|---------|-----------|--------|
| 待抵扣进项税额 | 65,159.28 | 560.00 |
| 合计      | 65,159.28 | 560.00 |

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 684,476.57 | 468,983.11 |
| 固定资产清理 |            |            |
| 合计     | 684,476.57 | 468,983.11 |

2、 固定资产情况

| 项目        | 运输工具         | 电子设备       | 制作及办公设备    | 合计           |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值   |              |            |            |              |
| （1）上年年末余额 | 1,330,004.27 | 792,178.59 | 362,935.40 | 2,485,118.26 |
| （2）本期增加金额 | 320,539.83   |            | 31,008.85  | 351,548.68   |
| —购置       | 320,539.83   |            | 31,008.85  | 351,548.68   |
| —在建工程转入   |              |            |            |              |
| —企业合并增加   |              |            |            |              |
| （3）本期减少金额 | 275,777.78   |            |            | 275,777.78   |
| —处置或报废    | 275,777.78   |            |            | 275,777.78   |
| （4）期末余额   | 1,374,766.32 | 792,178.59 | 393,944.25 | 2,560,889.16 |
| 2. 累计折旧   |              |            |            |              |
| （1）上年年末余额 | 1,263,503.96 | 619,973.06 | 132,658.13 | 2,016,135.15 |

| 项目           | 运输工具         | 电子设备       | 制作及办公设备    | 合计           |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| (2) 本期增加金额   | 19,032.06    | 55,164.12  | 48,070.06  | 122,266.24   |
| —计提          | 19,032.06    | 55,164.12  | 48,070.06  | 122,266.24   |
| (3) 本期减少金额   | 261,988.80   |            |            | 261,988.80   |
| —处置或报废       | 261,988.80   |            |            | 261,988.80   |
| (4) 期末余额     | 1,020,547.22 | 675,137.18 | 180,728.19 | 1,876,412.59 |
| 3. 减值准备      |              |            |            |              |
| (1) 上年年末余额   |              |            |            |              |
| (2) 本期增加金额   |              |            |            |              |
| —计提          |              |            |            |              |
| (3) 本期减少金额   |              |            |            |              |
| —处置或报废       |              |            |            |              |
| (4) 期末余额     |              |            |            |              |
| 4. 账面价值      |              |            |            |              |
| (1) 期末账面价值   | 354,219.10   | 117,041.41 | 213,216.06 | 684,476.57   |
| (2) 上年年末账面价值 | 66,500.31    | 172,205.53 | 230,277.27 | 468,983.11   |

(八) 使用权资产

1、 使用权资产情况

| 项目       | 房屋建筑物         | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.年初余额   | 30,652,973.64 | 30,652,973.64 |
| 2.本期增加金额 | 9,071,433.02  | 9,071,433.02  |
| 3.本期减少金额 | 4,928,750.58  | 4,928,750.58  |
| 4.期末余额   | 34,795,656.08 | 34,795,656.08 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.年初余额   | 5,725,308.66  | 5,725,308.66  |
| 2.本期增加金额 | 3,229,610.75  | 3,229,610.75  |
| (1) 计提   | 3,229,610.75  | 3,229,610.75  |
| 3.本期减少金额 | 3,964,901.47  | 3,964,901.47  |
| 4.期末余额   | 4,990,017.94  | 4,990,017.94  |
| 三、减值准备   |               |               |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1.期末账面价值 | 29,805,638.14 | 29,805,638.14 |
| 2.年初账面价值 | 24,927,664.98 | 24,927,664.98 |

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目         | 软件            | 合计            |
|------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值    |               |               |
| (1) 上年年末余额 | 49,706,930.83 | 49,706,930.83 |
| (2) 本期增加金额 |               |               |
| (3) 本期减少金额 |               |               |
| (4) 期末余额   | 49,706,930.83 | 49,706,930.83 |
| 2. 累计摊销    |               |               |
| (1) 上年年末余额 | 14,788,253.72 | 14,788,253.72 |
| (2) 本期增加金额 | 9,562,167.6   | 9,562,167.6   |
| —计提        | 9,562,167.6   | 9,562,167.6   |
| (3) 本期减少金额 |               |               |

| 项目           | 软件            | 合计            |
|--------------|---------------|---------------|
| (4) 期末余额     | 24,350,421.32 | 24,350,421.32 |
| 3. 减值准备      |               |               |
| (1) 上年年末余额   |               |               |
| (2) 本期增加金额   |               |               |
| (3) 本期减少金额   |               |               |
| (4) 期末余额     |               |               |
| 4. 账面价值      |               |               |
| (1) 期末账面价值   | 25,356,509.51 | 25,356,509.51 |
| (2) 上年年末账面价值 | 34,918,677.11 | 34,918,677.11 |

(十) 长期待摊费用

| 项目    | 上年年末余额       | 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   | 4,695,092.31 |              | 521,676.96   |        | 4,173,415.35 |
| 技术维护费 |              | 6,910,334.52 | 1,382,066.90 |        | 5,528,267.62 |
| 合计    | 4,695,092.31 | 6,910,334.52 | 1,903,743.86 |        | 9,701,682.97 |

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 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      |
| 信用减值准备 | 29,772,832.45 | 4,267,846.82 | 25,506,956.69 | 3,795,603.50 |
| 可抵扣亏损  | 1,123,704.26  | 56,185.21    | 1,485,571.40  | 42,852.04    |
| 租赁负债   | 33,117,786.14 | 3,522,448.18 | 25,827,232.44 | 3,317,199.04 |
| 合计     | 64,014,322.85 | 7,846,480.21 | 52,819,760.53 | 7,155,654.58 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目    | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       | 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 | 29,805,638.14 | 3,134,418.72 | 24,927,664.98 | 3,192,422.08 |
| 合计    | 29,805,638.14 | 3,134,418.72 | 24,927,664.98 | 3,192,422.08 |

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 期末             |                 | 上年年末           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 3,134,418.72   | 4,712,061.49    | 3,192,422.08   | 3,963,232.50    |
| 递延所得税负债 | 3,134,418.72   |                 | 3,192,422.08   |                 |

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 | 66,570,000.00 | 70,632,836.80 |
| 合计   | 66,570,000.00 | 70,632,836.80 |

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

| 账龄    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 55,820,871.56 | 36,243,033.94 |
| 1—2 年 | 6,586,798.98  | 4,342,740.78  |
| 2—3 年 | 1,021,753.11  | 209,914.00    |
| 3 年以上 | 209,914.00    |               |
| 合计    | 63,639,337.65 | 40,795,688.72 |

2、 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 北京易网创鑫信息技术有限公司 | 3,046,966.00 | 商业信用      |

(十四) 合同负债

1、 合同负债列示

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额     |
|------|---------------|------------|
| 预收账款 | 14,309,410.26 | 121,719.20 |
| 合计   | 14,309,410.26 | 121,719.20 |

2、 本期账面价值发生重大变动的金额和原因

| 项目          | 变动金额          | 变动原因                                   |
|-------------|---------------|----------------------------------------|
| 中电信数智科技有限公司 | 12,433,962.26 | 技术服务期限 2025 年 1 月 1 日-2026 年 12 月 31 日 |

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 4,093,050.27 | 17,522,688.29 | 18,955,965.50 | 2,659,773.06 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 225,727.90   | 2,167,006.50  | 2,228,585.28  | 164,149.12   |
| 辞退福利         |              | 312,325.98    | 312,325.98    |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计           | 4,318,778.17 | 20,002,020.77 | 21,496,876.76 | 2,823,922.18 |

2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,951,899.12 | 15,556,214.22 | 16,949,560.11 | 2,558,553.23 |
| (2) 职工福利费       |              |               |               |              |
| (3) 社会保险费       | 138,160.15   | 1,325,411.07  | 1,363,351.39  | 100,219.83   |
| 其中：医疗保险费        | 134,068.63   | 1,286,211.75  | 1,323,045.85  | 97,234.53    |
| 工伤保险费           | 4,091.52     | 39,199.32     | 40,305.54     | 2,985.30     |
| 生育保险费           |              |               |               |              |
| (4) 住房公积金       | 2,991.00     | 641,063.00    | 643,054.00    | 1,000.00     |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              |               |               |              |
| (6) 短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| (7) 短期利润分享计划    |              |               |               |              |

| 项目 | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 4,093,050.27 | 17,522,688.29 | 18,955,965.50 | 2,659,773.06 |

3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 218,887.52 | 2,101,337.92 | 2,161,050.72 | 159,174.72 |
| 失业保险费  | 6,840.38   | 65,668.58    | 67,534.56    | 4,974.40   |
| 合计     | 225,727.90 | 2,167,006.50 | 2,228,585.28 | 164,149.12 |

(十六) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,651,211.50 | 3,809,005.61 |
| 企业所得税   | 1,172,602.05 | 1,964,896.69 |
| 城市维护建设税 | 272,826.31   | 282,607.92   |
| 教育费附加   | 116,947.03   | 121,550.75   |
| 地方教育费附加 | 77,964.45    | 81,033.60    |
| 印花税     | 70,401.90    | 59,445.16    |
| 合计      | 5,361,953.24 | 6,318,539.73 |

(十七) 其他应付款

1、 其他应付款项

(1) 按账龄列示

| 项目    | 期末余额          | 上年年末余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 16,458,898.67 | 4,954,756.15 |
| 1—2 年 | 4,937,770.48  | 2.19         |
| 2—3 年 | 2.19          | 123.21       |
| 3 年以上 | 123.07        |              |
| 合计    | 21,396,794.41 | 4,954,881.55 |

(2) 其他应付款按性质列示

| 项目      | 期末余额          | 上年年末余额       |
|---------|---------------|--------------|
| 押金及保证金  | 2,033,071.00  | 30,746.00    |
| 代扣代缴款项  | 165.00        |              |
| 往来款     | 600,000.00    |              |
| 拆借款     | 5,463,853.40  | 4,900,000.00 |
| 代垫款     | 68,488.07     |              |
| 其他      | 102,430.70    | 24,135.55    |
| 应付关联方款项 | 13,128,786.24 |              |
| 合计      | 21,396,794.41 | 4,954,881.55 |

(十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债  | 5,811,638.68 | 2,029,722.15 |
| 一年内到期的长期应付款 | 57,830.95    |              |
| 合计          | 5,869,469.63 | 2,029,722.15 |

(十九) 长期借款

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 |        |
| 合计   | 5,000,000.00 |        |

(二十) 租赁负债

1、 租赁负债明细

| 项目         | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁负债       | 39,097,902.35 | 31,414,681.99 |
| 减：未确认融资费用  | 5,980,116.21  | 5,587,449.55  |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,811,638.68  | 2,029,722.15  |
| 合计         | 27,306,147.46 | 23,797,510.29 |

(二十一) 长期应付款

| 项目    | 期末余额       | 上年年末余额 |
|-------|------------|--------|
| 长期应付款 | 197,627.54 |        |
| 专项应付款 |            |        |
| 合计    | 197,627.54 |        |

1、 长期应付款

| 项目            | 期末余额       | 上年年末余额 |
|---------------|------------|--------|
| 应付融资租赁款       | 255,458.49 |        |
| 其中：未确认融资费用    | 53,885.31  |        |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 57,830.95  |        |
| 合计            | 197,627.54 |        |

(二十二) 股本

| 项目   | 上年年末余额        | 本期变动增（+）减（-） |               |       |    |               | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|---------------|-------|----|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股            | 公积金转股 | 其他 | 小计            |               |
| 股份总额 | 32,780,000.00 |              | 19,668,000.00 |       |    | 19,668,000.00 | 52,448,000.00 |

注：公司于 2024 年 5 月 21 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第八次会议，并于 2024 年 6 月 18 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，上述预案已于 2024 年 6 月 27 日实施。公司 2023 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 32,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.000000 股。分红前本公司总股本为 32,780,000 股，分红后总股本增至 52,448,000 股。

(二十三) 资本公积

| 项目   | 上年年末余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本溢价 | 102,766.75 |      |      | 102,766.75 |
| 合计   | 102,766.75 |      |      | 102,766.75 |

(二十四) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,181,729.30 | 1,214,392.41 |      | 9,396,121.71 |
| 合计     | 8,181,729.30 | 1,214,392.41 |      | 9,396,121.71 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。  
法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

(二十五) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 55,999,489.59 | 36,259,741.95 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 55,999,489.59 | 36,259,741.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 9,671,401.07  | 22,030,996.60 |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,214,392.41  | 2,291,248.96  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转增资本                  | 19,668,000.00 |               |
| 期末未分配利润               | 44,788,498.25 | 55,999,489.59 |

注：公司于 2024 年 5 月 21 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第八次会议，并于 2024 年 6 月 18 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，上述预案已于 2024 年 6 月 27 日实施。公司 2023 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 32,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.000000 股。分红前本公司总股本为 32,780,000 股，分红后总股本增至 52,448,000 股。

(二十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |               | 上期金额           |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 151,046,189.79 | 90,703,782.11 | 181,050,114.54 | 98,658,620.15 |
| 其他业务 |                |               |                |               |
| 合计   | 151,046,189.79 | 90,703,782.11 | 181,050,114.54 | 98,658,620.15 |

主营业务收入明细如下：

| 项目           | 本期金额           |               | 上期金额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 会议展览服务       | 6,496,982.98   | 4,036,253.50  | 13,572,415.36  | 10,431,780.33 |
| 数字化产品开发与集成服务 | 144,549,206.81 | 86,667,528.61 | 167,477,699.18 | 88,226,839.82 |
| 合计           | 151,046,189.79 | 90,703,782.11 | 181,050,114.54 | 98,658,620.15 |

(二十七) 税金及附加

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 车船税     | 4,222.80   | 4,622.80   |
| 城市维护建设税 | 240,807.39 | 211,856.75 |
| 教育费附加   | 104,023.06 | 91,836.61  |

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 地方教育费附加 | 69,348.68  | 61,224.40  |
| 印花税     | 103,495.48 | 185,189.68 |
| 合计      | 521,897.41 | 554,730.24 |

(二十八) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,058,321.70 | 4,191,447.96 |
| 折旧费   | 11,111.52    | 5,716.12     |
| 业务招待费 | 54,099.91    | 123,609.76   |
| 办公费   | 106,073.67   | 93,070.29    |
| 差旅费   | 190,713.30   | 447,580.51   |
| 车辆费   | 52,299.59    | 151,381.22   |
| 邮电通讯费 | 221.62       | 6,428.31     |
| 业务宣传费 | 40,893.89    | 322,709.24   |
| 其他    |              | 1,365.00     |
| 合计    | 3,513,735.20 | 5,343,308.41 |

(二十九) 管理费用

| 项目       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 5,678,475.91  | 5,634,613.82  |
| 折旧费      | 71,163.30     | 15,320.61     |
| 长期待摊费用摊销 | 1,903,743.86  | 97,085.91     |
| 使用权资产折旧  | 3,229,610.75  | 3,045,539.27  |
| 租赁费      |               | 2,830.19      |
| 业务招待费    | 95,764.54     | 103,589.70    |
| 办公费      | 257,368.49    | 384,570.57    |
| 差旅费      | 81,754.46     | 76,060.20     |
| 会议费      |               | 7,547.17      |
| 物业费      | 116,547.44    |               |
| 车辆费      | 85,089.44     | 83,520.02     |
| 邮电通讯费    | 10,653.00     | 20,758.15     |
| 财产保险费    | 10,043.01     | 792.45        |
| 残保金      | 93,270.81     |               |
| 技术服务费    | 16,665,773.51 | 8,219,328.88  |
| 其他       | 304,000.00    | 113,775.09    |
| 合计       | 28,603,258.52 | 17,805,332.03 |

(三十) 研发费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额          |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,632,057.86 | 9,861,714.60  |
| 折旧费   | 40,057.56    | 25,843.93     |
| 委外研发费 |              | 10,180,928.67 |
| 合计    | 8,672,115.42 | 20,068,487.20 |

(三十一) 财务费用

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 4,541,170.28 | 3,101,992.90 |
| 减：利息收入 | 1,373.26     | 6,385.55     |
| 手续费    | 15,287.42    | 30,878.29    |
| 其他     | 140,000.00   | 150,000.00   |

| 项目 | 本期金额         | 上期金额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,695,084.44 | 3,276,485.64 |

(三十二) 其他收益

| 项目         | 本期金额      | 上期金额       |
|------------|-----------|------------|
| 政府补助       |           | 126,675.00 |
| 进项税加计抵减    |           | 478,433.64 |
| 代扣个人所得税手续费 | 19,457.81 | 14,210.55  |
| 合计         | 19,457.81 | 619,319.19 |

(三十三) 信用减值损失

| 项目        | 本期金额          | 上期金额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -6,970,538.81 | -12,984,410.38 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,203,663.05  | -134,833.98    |
| 合计        | -4,766,875.76 | -13,119,244.36 |

(三十四) 资产处置收益

| 项目        | 本期金额       | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | -26,571.77 |      | -26,571.77    |
| 其中：固定资产   | 30,458.81  |      | 30,458.81     |
| 使用权资产     | -57,030.58 |      | -57,030.58    |
| 合计        | -26,571.77 |      | -26,571.77    |

(三十五) 营业外收入

| 项目 | 本期金额   | 上期金额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------|----------|---------------|
| 其他 | 525.00 | 2,389.00 | 525.00        |
| 合计 | 525.00 | 2,389.00 | 525.00        |

(三十六) 营业外支出

| 项目     | 本期金额       | 上期金额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|----------|---------------|
| 罚款支出   | 138,688.31 | 1,456.73 | 138,688.31    |
| 违约赔偿支出 | 336,310.43 | 1,450.00 | 336,310.43    |
| 其他     |            | 600.01   |               |
| 合计     | 474,998.74 | 3,506.74 | 474,998.74    |

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额         | 上期金额          |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,828,701.68 | 2,328,369.14  |
| 递延所得税费用 | -748,828.99  | -1,783,847.07 |
| 合计      | 1,079,872.69 | 544,522.07    |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目   | 本期金额         |
|------|--------------|
| 利润总额 | 9,087,853.23 |

| 项目                              | 本期金额          |
|---------------------------------|---------------|
| 按法定税率计算的所得税费用                   | 1,363,177.98  |
| 子公司适用不同税率的影响                    | -369,402.22   |
| 调整以前期间所得税的影响                    | 651,010.20    |
| 非应税收入的影响                        |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                | 28,800.91     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响         |               |
| 年度内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 | -31,701.31    |
| 研发费加计扣除的影响                      | -1,300,817.31 |
| 所得税费用                           | 1,079,872.69  |

(三十八) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期金额           | 上期金额          |
|--------|----------------|---------------|
| 利息收入   | 1,387.43       | 54,478.22     |
| 政府补助   | 19,457.81      | 140,924.48    |
| 押金及保证金 | 87,487,537.54  | 36,609,586.00 |
| 备用金及往来 | 26,856,528.50  | 17,742,347.14 |
| 其他     | 79,394.20      | 1,251,521.15  |
| 合计     | 114,444,305.48 | 55,798,856.99 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期金额           | 上期金额          |
|--------|----------------|---------------|
| 费用支出   | 12,755,239.99  | 21,086,598.59 |
| 押金及保证金 | 81,498,200.00  | 49,910,952.20 |
| 备用金及往来 | 13,507,512.10  | 9,020,196.40  |
| 其他     | 153,978.41     |               |
| 合计     | 107,914,930.50 | 80,017,747.19 |

2、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 担保费支出 |              | 159,000.00   |
| 支付租金  | 1,525,879.09 | 2,985,033.68 |
| 合计    | 1,525,879.09 | 3,144,033.68 |

(三十九) 现金流量表补充资料

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               | 8,007,980.54 | 22,297,585.89 |
| 加：信用减值损失          | 4,766,875.76 | 13,119,244.36 |
| 资产减值准备            |              |               |
| 投资性房地产折旧摊销        |              |               |

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、使用权资产折旧                   | 3,351,876.99   | 3,092,419.93   |
| 无形资产摊销                           | 9,562,167.60   | 7,456,416.84   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,903,743.86   | 97,085.91      |
| 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） | 26,571.77      |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 4,541,170.28   | 3,251,992.90   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -690,825.63    | -4,976,269.15  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -58,003.36     | 3,192,422.08   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 458,908.06     | -1,110,768.06  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -62,131,797.58 | -96,531,566.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 50,029,989.99  | 32,446,992.59  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 19,768,658.28  | -17,664,442.75 |
| 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                    |                |                |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                  |                |                |
| 现金的期末余额                          | 9,550,577.14   | 993,750.62     |
| 减：现金的期初余额                        | 993,750.62     | 13,694,153.26  |
| 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                     | 8,556,826.52   | -12,700,402.64 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目                               | 期末余额         | 上年年末余额     |
|----------------------------------|--------------|------------|
| 一、现金                             | 9,550,577.14 | 993,750.62 |
| 其中：库存现金                          | 10,862.00    | 2,972.00   |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 9,539,715.14 | 990,778.62 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                   |              |            |
| 可用于支付的存放中央银行款项                   |              |            |
| 存放同业款项                           |              |            |
| 拆放同业款项                           |              |            |
| 二、现金等价物                          |              |            |
| 其中：三个月内到期的债券投资                   |              |            |
| 三、期末现金及现金等价物余额                   | 9,550,577.14 | 993,750.62 |
| 其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物 |              |            |

六、 研发支出

(一) 研发支出

|       | 本期金额         | 上期金额          |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,632,057.86 | 9,861,714.60  |
| 折旧费   | 40,057.56    | 25,843.93     |
| 委外研发费 |              | 10,180,928.67 |
| 合计    | 8,672,115.42 | 20,068,487.20 |

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称             | 注册资本(万元) | 主要经营地 | 注册地        | 业务性质            | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|-------------------|----------|-------|------------|-----------------|---------|-------|------|
|                   |          |       |            |                 | 直接      | 间接    |      |
| 北京信容教育科技有限公司      | 5,000.00 | 北京市   | 北京市顺义区     | 科技推广和应用服务业      | 55.00   |       | 投资设立 |
| 北京名洋融合会展服务有限公司    | 5,000.00 | 北京市   | 北京市顺义区     | 专业技术服务业         | 60.00   |       | 投资设立 |
| 北京中食名洋数字科技有限公司    | 5,000.00 | 北京市   | 北京市顺义区     | 商务服务业           | 60.00   |       | 投资设立 |
| 海南名洋数字科技有限公司      | 5,000.00 | 海南省   | 海南省洋浦经济开发区 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 60.00   |       | 投资设立 |
| 北京伊胜设计策划有限公司      | 500.00   | 北京市   | 北京市朝阳区     | 商务服务业           |         | 60.00 | 投资设立 |
| 北京永胜会展服务有限公司      | 500.00   | 北京市   | 北京市朝阳区     | 商务服务业           |         | 60.00 | 投资设立 |
| 上海中食名洋供应链科技有限责任公司 | 500.00   | 上海市   | 上海市        | 专业技术服务业         |         | 60.00 | 投资设立 |

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东

| 名称 | 关联关系           | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----|----------------|---------|----------|
| 徐华 | 控股股东、实际控制人、董事长 | 69.881  | 69.881   |

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、一在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：无

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系              |
|--------------------|---------------------------|
| 河南秉鸿生物高新技术创业投资有限公司 | 持股 5.91% 股东               |
| 徐惠                 | 直接持股 5.4545%、徐华的姐姐、郝浩臣的母亲 |

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本公司的关系                 |
|------------------------|------------------------------|
| 黄士林                    | 董事、总经理                       |
| 孙海宁                    | 董事、副总经理                      |
| 钟芹                     | 董事、副总经理、徐华的配偶、徐惠弟弟的配偶        |
| 武杰龙                    | 董事、财务总监                      |
| 王永胜                    | 监事会主席、直接持股 0.8182%           |
| 刘孟禄                    | 职工代表监事                       |
| 于博                     | 监事                           |
| 王志凯                    | 董事会秘书                        |
| 北京盛通元顺科技文化有限公司         | 钟芹担任法人                       |
| 北京名洋管理科技有限公司           | 徐华担任法人、徐华持股、黄士林持股、孙海宁担任经理    |
| 北京卿灏供应链管理有限公司          | 徐华担任法人、徐华持股、黄士林持股、孙海宁担任财务负责人 |
| 洋浦华洋壹号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 徐华持股、黄士林担任委派代表               |
| 洋浦华洋贰号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 徐华持股、黄士林担任委派代表               |
| 洋浦华洋伍号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 徐华持股、黄士林担任委派代表               |
| 洋浦华洋肆号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 徐华持股                         |
| 洋浦华洋叁号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 徐华持股、黄士林担任委派代表               |
| 北京卿颢管理咨询服务有限公司         | 徐华担任法人、徐华持股、黄士林持股、黄士林担任监事    |

(五) 关联交易情况

- 1、 本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 2、 本公司期末无关联受托管理/委托管理：无
- 3、 本公司无关联租赁情况：无
- 4、 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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 |
|-----------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 徐华、钟芹                 | 4,000,000.00  | 2024-7-16  | 2025-7-15  | 否          |
| 徐华                    | 8,400,000.00  | 2024-4-22  | 2025-4-21  | 否          |
| 徐华                    | 5,000,000.00  | 2024-3-12  | 2025-3-11  | 否          |
| 徐华、钟芹                 | 8,000,000.00  | 2024-9-11  | 2024-9-10  | 是          |
| 徐华                    | 8,000,000.00  | 2024-3-29  | 2025-3-28  | 否          |
| 徐华                    | 7,000,000.00  | 2024-4-15  | 2025-4-14  | 否          |
| 北京中关村科技融资担保有限公司、徐华、钟芹 | 8,000,000.00  | 2023-12-26 | 2026-12-25 | 否          |
| 徐华                    | 10,000,000.00 | 2022-6-16  | 2025-6-16  | 否          |
| 徐华、北京名洋数字科技股份有限公司     | 8,000,000.00  | 2024-4-10  | 2025-4-9   | 否          |
| 徐华                    | 8,400,000.00  | 2023-4-26  | 2024-4-25  | 是          |

| 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 |
|-------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 徐华、钟芹 | 8,000,000.00 | 2023-6-30 | 2024-6-29 | 是          |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额       | 上年年末账面余额 |
|-------|--------------|--------------|----------|
| 其他应收款 | 王永胜          | 360,000.00   |          |
| 其他应收款 | 北京名洋管理科技有限公司 | 3,025,000.00 |          |

2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额        | 上年年末账面余额 |
|-------|--------------|---------------|----------|
| 其他应付款 | 北京名洋管理科技有限公司 | 13,126,786.24 |          |
| 其他应付款 | 徐华           | 2,000.00      |          |

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2025 年 6 月 27 日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 111,016,777.79 | 96,807,339.96  |
| 1 至 2 年 | 50,576,422.24  | 16,149,492.00  |
| 2 至 3 年 | 10,354,748.40  | 13,741,930.00  |
| 3 年以上   | 9,269,870.00   | 5,818,000.00   |
| 小计      | 181,217,818.43 | 132,516,761.96 |
| 减：坏账准备  | 25,055,725.31  | 19,144,281.20  |
| 合计      | 156,162,093.12 | 113,372,480.76 |

2、 应收账款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的应收账款 | 181,217,818.43 | 100.00 | 25,055,725.31 | 13.83   | 156,162,093.12 |
| 其中：账龄组合        | 181,217,818.43 | 100.00 | 25,055,725.31 | 13.83   | 156,162,093.12 |
| 关联方组合          |                |        |               |         |                |
| 合计             | 181,217,818.43 | 100.00 | 25,055,725.31 | 13.83   | 156,162,093.12 |

续

| 类别             | 上年年末余额         |        |               |         |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 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的应收账款 | 132,516,761.96 | 100.00 | 19,144,281.20 | 14.45   | 113,372,480.76 |
| 其中：账龄组合        | 132,516,761.96 | 100.00 | 19,144,281.20 | 14.45   | 113,372,480.76 |
| 关联方组合          |                |        |               |         |                |
| 合计             | 132,516,761.96 | 100.00 | 19,144,281.20 | 14.45   | 113,372,480.76 |

按账龄计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 111,016,777.79 | 5,550,838.89  | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 50,576,422.24  | 5,057,642.22  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 10,354,748.40  | 5,177,374.20  | 50.00   |
| 3 年以上   | 9,269,870.00   | 9,269,870.00  | 100.00  |
| 合计      | 181,217,818.43 | 25,055,725.31 |         |

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别       | 上年年末余额        | 本期变动金额       |       |            | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|-------|------------|---------------|
|          |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      |               |
| 应收账款坏账准备 | 19,144,281.20 | 6,229,444.11 |       | 318,000.00 | 25,055,725.31 |
| 合计       | 19,144,281.20 | 6,229,444.11 |       | 318,000.00 | 25,055,725.31 |

3、 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 | 318,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 款项是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|-------------|
|------|--------|------|------|-------------|

| 单位名称             | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因       | 款项是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|------------|------------|-------------|
| 北京中食高科传媒文化发展有限公司 | 项目款    | 318,000.00 | 该公司营业执照被吊销 | 否           |
| 合计               |        | 318,000.00 |            |             |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 40,161,037.06 | 32,964,601.20 |
| 1 至 2 年 | 2,160,078.20  | 17,156,464.55 |
| 2 至 3 年 | 1,533.90      | 1,222,908.07  |
| 3 年以上   | 1,020,000.00  | 2,242,600.00  |
| 小计      | 43,342,649.16 | 53,586,573.82 |
| 减：坏账准备  | 2,736,326.62  | 6,058,275.49  |
| 合计      | 40,606,322.54 | 47,528,298.33 |

(2) 按分类披露

| 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的其他应收款 | 43,342,649.16 | 100.00 | 2,736,326.62 | 6.31    | 40,606,322.54 |
| 其中：账龄组合         | 33,172,649.16 | 76.54  | 2,736,326.62 | 8.25    | 30,436,322.54 |
| 关联方组合           | 10,170,000.00 | 23.46  |              |         | 10,170,000.00 |
| 合计              | 43,342,649.16 | 100.00 | 2,736,326.62 | 6.31    | 40,606,322.54 |

| 类别              | 上年年末余额        |        |              |         |               |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                 | 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的其他应收款 | 53,586,573.82 | 100.00 | 6,058,275.49 | 11.31   | 47,528,298.33 |
| 其中：账龄组合         | 52,470,723.17 | 97.92  | 6,058,275.49 | 11.55   | 46,412,447.68 |
| 关联方组合           | 1,115,850.65  | 2.08   |              |         | 1,115,850.65  |
| 合计              | 53,586,573.82 | 100.00 | 6,058,275.49 | 11.31   | 47,528,298.33 |

采用账龄计提坏账准备的其他应收款：

组合计提项目：

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 29,991,037.06 | 1,499,551.85 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 2,160,078.20  | 216,007.82   | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 1,533.90      | 766.95       | 50.00   |
| 3 年以上   | 1,020,000.00  | 1,020,000.00 | 100.00  |
| 合计      | 33,172,649.16 | 2,736,326.62 |         |

(2) 坏账准备计提情况

| 坏账准备      | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 上年年末余额    | 6,058,275.49   |                      |                      | 6,058,275.49  |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --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      | -3,321,948.87  |                      |                      | -3,321,948.87 |
| 本期转回      |                |                      |                      |               |
| 本期转销      |                |                      |                      |               |
| 本期核销      |                |                      |                      |               |
| 其他变动      |                |                      |                      |               |
| 期末余额      | 2,736,326.62   |                      |                      | 2,736,326.62  |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额       | 本期变动金额        |       |       | 期末余额         |
|-----------|--------------|---------------|-------|-------|--------------|
|           |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 6,058,275.49 | -3,321,948.87 |       |       | 2,736,326.62 |
| 合计        | 6,058,275.49 | -3,321,948.87 |       |       | 2,736,326.62 |

(4) 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额        | 上年年末账面余额      |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 31,169,592.10 | 50,035,723.17 |
| 备用金    |               | 565,000.00    |
| 代扣代缴款项 | 3,057.06      |               |
| 往来款    | 2,000,000.00  | 1,870,000.00  |
| 关联方款项  | 10,170,000.00 | 1,115,850.65  |
| 小计     | 43,342,649.16 | 53,586,573.82 |
| 减：坏账准备 | 2,736,326.62  | 6,058,275.49  |
| 合计     | 40,606,322.54 | 47,528,298.33 |

(三) 长期股权投资

| 项目   | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 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 | 29,000,000.00 |      | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |      | 29,000,000.00 |

| 项目         | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 投资         |               |      |               |               |      |               |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 29,000,000.00 |      | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |      | 29,000,000.00 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位          | 上年年末余额        | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 |      |          |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------------|--------|------|----------|----|---------------|----------|
|                |               |            | 追加投资   | 减少投资 | 本期计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 北京名洋融合会展服务有限公司 | 22,500,000.00 |            |        |      |          |    | 22,500,000.00 |          |
| 海南名洋数字科技有限公司   | 6,500,000.00  |            |        |      |          |    | 6,500,000.00  |          |
| 合计             | 29,000,000.00 |            |        |      |          |    | 29,000,000.00 |          |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |               | 上期金额           |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 144,660,055.85 | 86,418,501.41 | 170,368,397.29 | 90,665,344.54 |
| 其他业务 |                |               |                |               |
| 合计   | 144,660,055.85 | 86,418,501.41 | 170,368,397.29 | 90,665,344.54 |

主营业务收入明细如下：

| 项目           | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 会议展览服务       | 110,849.04     | 2,890,698.11   |
| 数字化产品开发与集成服务 | 144,549,206.81 | 167,477,699.18 |
| 合计           | 144,660,055.85 | 170,368,397.29 |

主营业务成本明细如下：

| 项目           | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 会议展览服务       | 37,865.33     | 2,438,504.72  |
| 数字化产品开发与集成服务 | 86,380,636.08 | 88,226,839.82 |
| 合计           | 86,418,501.41 | 90,665,344.54 |

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 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 | -26,571.77 |    |

| 项目                                                                   | 金额          | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|----|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | -19,457.81  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |             |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |             |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |             |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |             |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |             |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |             |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |             |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |             |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |             |    |
| 债务重组损益                                                               |             |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |             |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |             |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |             |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |             |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |             |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |             |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |             |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |             |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -474,473.74 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |             |    |
| 非经常性损益总额                                                             | -520,503.32 |    |
| 所得税影响额                                                               | -57,272.04  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |             |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                                                    | -463,231.28 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.49          | 0.24    | 0.24   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.95          | 0.25    | 0.25   |

北京名洋数字科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二五年六月二十七日

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

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                                      | -26,571.77  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | -19,457.81  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -474,473.74 |
| 非经常性损益合计                                                         | -520,503.32 |
| 减：所得税影响数                                                         | -57,272.04  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    |             |
| 非经常性损益净额                                                         | -463,231.28 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用