



合力亿捷

NEEQ : 833629

北京合力亿捷科技股份有限公司

HOLLYCRM Co., Ltd.

构建企业与客户之间的大连接

半年度报告

——2025——

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

目录

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和经营情况 7

第三节 重大事件 16

第四节 股份变动及股东情况 19

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 21

第六节 财务会计报告 23

附件 I 会计信息调整及差异情况 113

附件 II 融资情况 113

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	合力亿捷证券部

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、合力亿捷	指	北京合力亿捷科技股份有限公司
合力金桥	指	北京合力金桥软件技术有限责任公司, 系合力亿捷前身
亿捷云、亿兴云、亿捷信息、合力金软	指	北京亿捷云信息技术有限公司, 曾用名北京亿兴云信息技术有限公司、合力亿捷(北京)信息技术有限公司、合力金软(北京)信息技术有限公司, 系合力亿捷全资子公司
鑫盛畅联、亿捷软件	指	北京鑫盛畅联科技有限公司, 曾用名北京合力亿捷软件技术有限公司, 系合力亿捷全资子公司
合力武汉	指	武汉合力亿捷科技有限公司, 系合力亿捷全资子公司
合力广州	指	广州合力亿捷科技有限公司, 系合力亿捷全资子公司
合力上海	指	上海合力亿捷商务信息咨询有限公司, 系合力亿捷全资子公司
合力杭州	指	北京合力亿捷科技股份有限公司杭州分公司
合力深圳	指	北京合力亿捷科技股份有限公司深圳分公司
公司章程	指	北京合力亿捷科技股份有限公司章程
安彩科投、新安财富	指	北京新安财富创业投资有限责任公司, 由北京安彩科技风险投资有限公司更名而来
合力永明	指	北京合力永明企业管理咨询合伙企业(有限合伙), 系北京合力永明科技有限公司改制而来
股东大会	指	北京合力亿捷科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京合力亿捷科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京合力亿捷科技股份有限公司监事会
主办券商	指	开源证券股份有限公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
公司管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
呼叫中心云平台	指	以云计算方式提供呼叫中心服务的系统平台, 使用呼叫中心云平台具有建设周期短、投入少、风险低、部署灵活、系统容量伸缩性强、运营维护成本低等众多特点
通信平台	指	承载电话、短信、视频等多种通信形式的通信服务系统平台
云计算	指	狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式, 指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源。广义云计算指服务的交付和使用模式, 指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务。其核心思想是将大量用网络连接的计算资源统一管理和调度, 构成一个计算资源池向用户按需服务
公有云	指	公有云通常指云服务商为用户提供的能够使用的云服务, 公有云可在整个开放的公有网络中提供服务
私有云	指	为一个客户单独使用而构建的云设施, 实现对数据、安全性和服务质量最有效控制
元、万元	指	人民币元、万元

报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
-----	---	---------------------------------

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京合力亿捷科技股份有限公司		
英文名称及缩写	HOLLYCRMCo., Ltd.		
	HOLLYCRM		
法定代表人	曲道俊	成立时间	2002 年 11 月 26 日
控股股东	控股股东为（曲道俊）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曲道俊），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发		
主要产品与服务项目	公司是国内领先的，专注于「营、销、服」全场景智能客户联络解决方案的提供商，业务范围包括：呼叫中心客服系统开发业务，呼叫中心智能云客服，以及与上述产品和服务相关的维护服务。主要产品有：呼叫中心、全渠道客服、客服智能体，工单系统和 CRM 系统等。拥有自主知识产权。赋能企业连接内部员工和外部客户的尚佳沟通体验，同时基于 AI 大模型的智能化能力，增强企业营销服务的效率和价值。		
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	合力亿捷	证券代码	833629
挂牌时间	2015 年 9 月 29 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	90,070,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王浩	联系地址	北京市朝阳区利泽西街 6 号院东湖国际中心 B 座 11 层
电话	010-58103397	电子邮箱	wanghao@hollycrm.com
公司办公地址	北京市朝阳区利泽西街 6 号院东湖国际中心 B 座 11 层	邮政编码	100102
公司网址	http://www.hollycrm.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	911101087454893573		
注册地址	北京市朝阳区利泽西街 6 号院东湖国际中心 B 座 11 层		
注册资本（元）	90,070,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是专注于「营、销、服」全场景智能客户联络解决方案的提供商，业务范围包括：呼叫中心客服系统开发业务，呼叫中心智能云客服，以及与上述产品和服务相关的维护服务。主要产品有：呼叫中心、全渠道客服、客服智能体，工单系统和 CRM 系统等，赋能企业连接内部员工、外部客户及上下游供应链，确保在线聊天、电话、社交媒体等多渠道的一致对话体验和高效协作，同时基于 AI 大语言模型等智能化能力增强企业营销服务的效率和价值。凭借 20 余年在客户联络领域的积累和持续发展，公司的客户联络产品和方案已经深入到各行业的业务场景中，覆盖包括：电信、政府及公共事业、零售、制造、金融保险、汽车、医疗健康、互联网、餐饮和旅游等行业。拥有包括：中国联通、中国电信、中国移动、中国邮政速递、爱普生、宁德时代、美宜佳、中国铁塔、阳光保险、蜜雪冰城和得物等众多知名客户。并与客户建立了持续的良好合作关系。

公司提供呼叫中心客服系统的软件开发及相关维护服务时，主要通过招投标或商务谈判的方式确定软件产品或服务的销售价格，通过签署“软件开发合同”、“软件销售合同”或“维护服务合同”的方式，向用户提供软件服务和解决方案，向用户收取相关的项目合同款、软件销售合同款，实现收入与盈利。呼叫中心智能云客服，是将原有的呼叫中心云平台融合大语言模型进行了智能升级，打造了全新的语音客服 agent、文本客服 agent 和一些列智能辅助和分析工具，通过 Internet 提供呼叫中心客服系统服务的业务模式，属于 SAAS 应用模式。主要是将标准化的呼叫中心客服系统部署在自己的云端服务器上，客户根据实际需求，向公司订购所需的应用软件服务，公司根据客户订购的服务内容，即对应的坐席数量和时间长短向客户收取费用。私有云呼叫中心客服系统主要是针对规模较大的客户，公司在标准化系统的基础上根据客户的具体需求进行调整后，将系统部署于云端服务器上并由客户单独使用，公司根据客户使用的坐席数量定期结算使用费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内至披露日，公司商业模式较之前没有发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	根据《北京市优质中小企业梯度培育管理实施细则》，北京合

	力亿捷科技股份有限公司于 2023 年 10 月复核通过北京“专精特新”中小企业，认定有效期三年(2024 年 1 月至 2026 年 12 月)。 根据《高新技术企业认定管理办法》，北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认证北京合力亿捷科技股份有限公司为高新技术企业(证书编号:GR202311002982, 发证时间:2023 年 10 月 26 日，有效期:三年)。
--	---

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	70,544,452.80	63,532,790.51	11.04%
毛利率%	46.94%	45.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,896,732.69	-13,763,166.04	57.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,267,521.16	-14,813,089.57	57.69%
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）	-4.34%	-8.76%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.61%	-9.43%	-
基本每股收益	-0.07	-0.15	57.13%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	209,160,882.45	214,355,329.28	-2.42%
负债总计	76,237,162.11	75,534,876.25	0.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,923,720.34	138,820,453.03	-4.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.54	-3.90%
资产负债率%（母公司）	50.41%	49.22%	-
资产负债率%（合并）	36.45%	35.24%	-
流动比率	2.16	2.25	-
利息保障倍数	0	0	-
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	7,335,396.45	-7,799,092.96	194.05%
应收账款周转率	2.41	2.13	-
存货周转率	0.94	0.61	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.42%	-3.93%	-
营业收入增长率%	11.04%	-20.25%	-
净利润增长率%	57.16%	-5.36%	-

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	11,234,767.49	5.37%	40,901,221.82	19.08%	-72.53%
应收票据	571,704.00	0.27%	685,571.50	0.32%	-16.61%
应收账款	22,681,997.24	10.84%	30,771,581.59	14.36%	-26.29%
交易性金融资产	73,578,596.00	35.18%	36,598,329.87	17.07%	101.04%
存货	37,097,812.50	17.74%	42,903,126.21	20.01%	-13.53%
固定资产	31,547,371.76	15.08%	32,230,787.62	15.04%	-2.12%
无形资产	111,661.08	0.05%	148,059.06	0.07%	-24.58%
资产总计	209,160,882.45	-	214,355,329.28	-	-2.42%

项目重大变动原因

- 1、货币资金变动分析：截止报告期末，公司货币资金余额11,234,767.49元，较上年期末40,901,221.82减少29,666,454.33元，降幅72.53%。该变动主要系本年公司根据资金使用计划，适时调整理财产品配置规模，短期理财产品的申购赎回操作导致现金波动。
- 2、交易性金融资产变动分析：截止报告期末，交易性金融资产余额73,578,596.00元，较上年期末36,598,329.87元增加36,980,266.13元，增幅101.04%。主要系公司为提高闲置资金收益，在保证流动性和安全性的前提下，阶段性增加短期理财投资。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	70,544,452.80	-	63,532,790.51	-	11.04%
营业成本	37,429,038.38	53.06%	34,777,586.00	54.74%	7.62%
毛利率	46.94%	-	45.26%	-	-
销售费用	10,576,540.81	14.99%	13,804,608.86	21.73%	-23.38%
管理费用	16,238,665.87	23.02%	17,688,377.71	27.84%	-8.20%
研发费用	9,740,439.85	13.81%	12,321,636.98	19.39%	-20.95%
财务费用	425.10	0.00%	-3,302.03	-0.01%	112.87%
信用减值损失	-461,183.97	-0.65%	719,087.83	1.13%	-164.13%
资产减值损失	-2,502,001.66	-3.55%	0	0.00%	-
其他收益	220,867.30	0.31%	307,209.78	0.48%	-28.11%
投资收益	786,596.85	1.12%	1,065,900.65	1.68%	-26.20%
公允价值变动收益	0	0%	74,309.58	0.12%	-100.00%

资产处置收益	0	0%	23,012.44	0.04%	-100.00%
营业利润	-5,744,537.62	-8.14%	-13,192,083.75	-20.76%	56.45%
营业外收入	153,830.08	0.22%	149,176.71	0.23%	3.12%
营业外支出	504,558.14	0.72%	2,885.65	0.00%	17,385.08%
净利润	-5,896,732.69	-8.36%	-13,763,166.04	-21.66%	57.16%
经营活动产生的现金流量净额	7,335,396.45	-	-7,799,092.96	-	194.05%
投资活动产生的现金流量净额	-37,001,850.78	-	27,671,074.89	-	-233.72%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0%

项目重大变动原因

1、营业利润：从上年同期-13,192,083.75 元增至-5,744,537.62 元，减亏 7,447,546.13 元，同比改善 56.46%；净利润：从上年同期-13,763,166.04 元增至-5,896,732.69 元，减亏 7,866,433.35 元，同比改善 57.16%。利润改善的主要原因：公司通过优化客户结构、优化产品结构、加强费用管控及缩减非必要开支、人员优化等策略实现亏损同比收窄，较上年显著改善。
2、经营活动现金流量净额：从上年同期-7,799,092.96 元增为 7,335,396.45 元，增加 15,134,489.41 元，同比改善 194.05%；主要原因是营业收入同比增长 11.04%，应收账款管理优化，现金回收效率提高，费用同比减少，现金支出的减少所致。
3、投资活动产生的现金流量净额：从上年同期 27,671,074.89 元减至-37,001,850.78 元，减少 64,672,925.67 元，同比下降 233.72%；主要原因是本期增加资金管理，购买银行理财产品所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
亿捷云	子公司	呼叫中心云服务	10,000,000.00	80,954,028.02	27,289,858.14	28,996,027.20	1,363,938.48

合力武汉	子公司	呼叫中心业务和信息服务业务	12,822,600.00	34,416,073.26	9,554,096.33	17,746,737.84	978,218.39
合力广州	子公司	呼叫中心业务和信息服务业务	18,965,377.25	22,484,947.63	20,999,069.81	2,953,490.57	-1,930,691.17
合力上海	子公司	呼叫中心业务和信息服务业务	10,000,000.00	15,452,098.34	15,027,344.49	1,886,792.46	-57,365.05

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

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
招商银行	银行理财产品	招银理财朝招金 7007 号	4,545,750.18	0	自有资金
招商银行	银行理财产品	招银理财朝招金积极型 7008	107,614.40	0	自有资金
招商银行	银行理财产品	113316 招银理财鑫鼎 60 天持有 1 号 C	10,000,000.00	0	自有资金
招商银行	银行理财产品	GD301315 光大理财阳光金丰利乐享 166 期	5,000,000.00	0	自有资金
民生银行	银行理财产品	民生理财天天增利 100 号	648,855.90	0	自有资金
民生银行	银行理财产品	民生理财天天增利 193 号	4,529,267.35	0	自有资金
民生银行	银行理财产品	富竹纯债 14 天持有期 1 号	5,015,000.00	0	自有资金
民生银行	银行理财产品	富竹纯债 7 天持有期 1 号	5,000,000.00	0	自有资金
民生银行	银行理财产品	茂竹双息策略 3 个月持有期 1 号	10,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-乐享天天	2,486,087.14	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-乐享天天 2 号	24,884,768.90	0	自有资金

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

1、税收优惠政策变化的风险	根据国家税务总局《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的规定，高新技术企业享受 15%的企业所得税优惠。如果公司及其子公司未来无法持续被认定为高新技术企业，或者未来国家上述税收优惠政策发生变化，则将对公司的经营业绩产生不利影响。风险应对策略：（1）继续研发投入，持续的技术创新，保证公司能够持续被认定为高新技术企业。（2）继续加大对呼叫中心云服务业务的投入，提高公司的盈利能力，降低对税收优惠政策的依赖。
2、客户集中度较高风险	自 2002 年成立初始，公司即向中国联通及其省级分公司提供电信呼叫中心应用软件。公司凭借优质的产品和服务，为中国联通及其多个省级分公司提供电信呼叫中心应用软件，并根据中国联通的业务需要不断升级、改造，与中国联通在呼叫中心软件方面建立了长期稳定的合作关系。报告期内，主要客户的收入为 21,782,873.79 元, 占公司主营业务收入的 30.88%。由于短期内公司对前五大客户的集中度仍将较高，如果未来电信行业发生不可预测的不利变化，将对公司的经营及盈利水平产生不利影响。风险应对策略：（1）公司提供的软件产品具有定制化程度高、需根据业务需要不断更新等特点，公司凭借优质的产品和服务，分别为主要客户及其多个省级分公司独立提供各类产品及服务，一方面在客户内部分散了风险，另外加强了客户黏性，克服用户流失的风险。（2）公司通过拓展呼叫中心云服务规模等方式，着力发展中小用户，降低对主要客户的依赖。
3、应收账款风险	公司的核心客户为中国联通、中国邮政速递等大型国有控股企业，其内部付款审批流程较长，从符合收款条件至款项实际支付需要较长时间，因此各期末公司应收账款余额较大。尽管以上客户财务状况及付款纪录良好，且公司绝大部分应收账款账期在一年以内，不存在大额坏账的情况，但如果公司未来不能

	保持对应收账款的有效管理，或主要债务人的财务状况发生重大不利变化，则有发生坏账的风险，并将对公司的经营产生不利影响。应对策略：（1）公司建立健全了财务管理制度，严格按照会计准则规定计提坏账准备，同时加强了对应收账款的管理，加大催收力度，必要时安排专人负责应收账款的跟踪管理，尽可能的规避坏账风险。（2）公司加强了对中国联通和中国邮政的本地化服务，保证软件系统稳定运行，以可靠的软件质量保证应收账款回收。（3）持续提高呼叫中心云服务的投入，该业务为预付费形式，降低应收账款风险。
4、研发风险	公司长期致力于拥有自主知识产权的技术创新及软件产品研发。如果公司的研发投入无法顺利转化为技术成果，或技术成果不能实现预期效益，则将对公司的经营产生不利影响。应对策略：制定明确的研发计划，加强对研发过程中管控，在各关键节点认真评估研发风险以及应对风险的成本，寻找到合理的风险应对办法，避免出现研发投入无法顺利转化为技术成果的情形。跟踪并及时评估研发项目，根据市场需求和公司财务状况，对现有和计划中的技术研发项目进行优先级排序，集中资源投入到最有潜力和回报比最高的项目上。
5、人力资源风险	作为知识密集和人才密集型企业，各类人才是公司赖以生存和可持续发展的重要保障，经过多年发展，公司培养并聚集了一批优秀的管理、技术和营销人才。随着公司经营规模的扩大，公司如想留住现有人才或对外招募更多的管理、技术和营销方面的优秀人才，将会付出高额的成本，如果公司无法提高人力资源管理水平，无法为各类人才提供良好的发展环境及有竞争力的薪酬待遇或激励制度，则公司将面临人力资源短缺的风险。应对策略：（1）公司已通过与骨干员工签订《劳动合同》和《保密协议》、设立员工持股公司、建立技术交流机制、人才引进与保留机制、信用与信任机制创造良好的工作环境，有效防止核心人员流失。（2）公司建设了武汉、广州区域中心，通

	过区域中心建设，引入公司急需人才，降低了人员流失对公司的影响。
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	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (三)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
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	三. 二. (五)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

截止本报告期，公司对外借款累计金额为 242 万元，是公司基于与合作伙伴之间的长期合作关系，为合作伙伴提供临时性的资金拆借，目前处于正常状态，本次对外借款是在确保不影响公司正常经营的前提下进行，并根据公司管理规定履行审批程序，未达到公司章程约定的需由董事会、股东大会审议标准，由公司管理层予以审批，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2025-021	其他（购买理财产品）	60270000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司于 2025 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，并经 2025 年 5 月 20 日召开的 2024 年年度股东大会审议通过。在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，公司使用合计未到期理财产品不超过 1.6 亿元的自有闲置资金进行低风险理财，以提高流动资金的使用效率，增加公司收益。公司购买理财产品均为低风险理财产品，产品赎回日为到期日。滚动使用额度自股东大会审议通过之日起一年内有效。公司使用闲置资金购买理财产品是确保公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展；通过适度的理财产品投资，能提高资金使用效率，获得一定的投资收益，增加股东回报。

(五) 股份回购情况

公司分别于 2025 年 4 月 2 日召开了第四届董事会第十一次会议，2025 年 4 月 18 日召开了 2025 年第三次临时股东会，分别审议通过了《公司要约回购股份方案》。详细内容请见公司于 2025 年 4 月 3 日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台披露的《回购股份方案公告》（公告编号：2025-011）。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 12 个月。要约期限自要约公告披露的次一交易日起 30 个自然日。公司本次要约回购期限为 2025 年 6 月 12 日起至 2025 年 7 月 11 日止。

本次预受股份数量 5,965,960 股，已回购股份数量 5,900,000 股，占总股本比例 6.55%，占拟回购总数量比例 100%。回购价格 1.68 元/股，回购资金总额 9,912,000 元，回购过户费 99.12 元，经手费 4,956 元，支付总金额为 9,917,055.12 元。股份回购期间，公司未发生权益分派事项，不涉及回购价格、数量的调整情况。本次回购实施结果与回购股份方案不存在差异。

公司回购股份实施完毕，公司后续将按照有关规定及时办理注销及工商变更登记手续。

(六) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情
--------	------	------	--------	--------	-------

					况
公开转让说明书	实际控制人或 控股股东	同业竞争 承诺	2015 年 6 月 1 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争 承诺	2015 年 6 月 1 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争 承诺	2015 年 6 月 1 日	-	正在履行中
-	实际控制人或 控股股东	回购承诺	2025 年 3 月 7 日	2025 年 7 月 11 日	已履行完毕
-	董监高	回购承诺	2025 年 3 月 7 日	2025 年 7 月 11 日	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	54,504,002	60.51%	0	54,504,002	60.51%
	其中：控股股东、实际控制人	7,232,925	8.03%	0	7,232,925	8.03%
	董事、监事、高管	4,622,407	5.13%	0	4,622,407	5.13%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,565,998	39.49%	0	35,565,998	39.49%
	其中：控股股东、实际控制人	21,698,775	24.09%	0	21,698,775	24.09%
	董事、监事、高管	13,867,223	15.4%	0	13,867,223	15.4%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		90,070,000	-	0	90,070,000	-
普通股股东人数		95				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	曲道俊	28,931,700	0	28,931,700	32.12%	21,698,775	7,232,925	0	0
2	新安财富	10,473,280	0	10,473,280	11.63%	0	10,473,280	0	0
3	王浩	8,085,420	0	8,085,420	8.98%	6,064,065	2,021,355	0	0
4	杨庆祝	7,689,360	0	7,689,360	8.54%	5,767,020	1,922,340	0	0
5	合力永明	7,554,120	0	7,554,120	8.39%	0	7,554,120	0	0
6	马宏耀	2,900,020	0	2,900,020	3.22%	0	2,900,020	0	0
7	李婷	2,846,397	0	2,846,397	3.16%	0	2,846,397	0	0
8	达孜纳鑫	2,530,100	0	2,530,100	2.81%	0	2,530,100	0	0
9	邓海燕	2,528,900	0	2,528,900	2.81%	0	2,528,900	0	2,528,900
10	王伟	2,093,870	0	2,093,870	2.32%	0	2,093,870	0	
合计		75,633,167	-	75,633,167	83.98%	33,529,860	42,103,307	0	2,528,900

--	--	--	--	--	--	--	--	--

普通股前十名股东情况说明

☒适用 ☐不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东中，曲道俊为合力永明执行事务合伙人，出资份额为83.36%，除此以外股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
曲道俊	董事	男	1971 年 12 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	28,931,700	0	28,931,700	32.12%
曲道俊	董事长、总经理	男	1971 年 12 月	2025 年 6 月 13 日	2028 年 6 月 12 日	28,931,700	0	28,931,700	32.12%
杨庆祝	董事	男	1972 年 4 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	7,689,360	0	7,689,360	8.54%
杨庆祝	副总经理	男	1972 年 4 月	2025 年 6 月 13 日	2028 年 6 月 12 日	7,689,360	0	7,689,360	8.54%
王浩	董事	男	1974 年 5 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	8,085,420	0	8,085,420	8.98%
王浩	财务负责人、董事会秘书	男	1974 年 5 月	2025 年 6 月 13 日	2028 年 6 月 12 日	8,085,420	0	8,085,420	8.98%
尤丽英	董事	女	1969 年 9 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	362,250	0	362,250	0.4%
王守凯	董事	男	1984 年 12 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
门门	职工监事	女	1989 年 5 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
门门	监事会主席	女	1989 年 5 月	2025 年 6 月 13 日	2028 年 6 月 12 日	0	0	0	0%
韩鸿涛	监事	男	1979 年 10 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
张志恒	监事	男	1991 年 1 月	2025 年 5 月 20 日	2028 年 5 月 19 日	0	0	0	0%
侯兴国	副总经理	男	1974 年 4 月	2025 年 6 月 13 日	2028 年 6 月 12 日	991,300	0	991,300	1.10%

杜宏生	副总经理	男	1979 年 1 月	2025 年 6 月 13 日	2028 年 6 月 12 日	1,361,300	0	1,361,300	1.51%
-----	------	---	---------------	--------------------	--------------------	-----------	---	-----------	-------

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王浩	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	董事、财务负责人、董事会秘书	不继续担任公司副总经理

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	54	42
销售人员	112	106
技术人员	280	274
财务人员	12	12
员工总计	458	434

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	11,234,767.49	40,901,221.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	73,578,596.00	36,598,329.87
衍生金融资产			
应收票据	六、3	571,704	685,571.50
应收账款	六、4	22,681,997.24	30,771,581.59
应收款项融资			
预付款项	六、5	1,543,578.86	1,783,221.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	11,421,675.28	8,167,658.23
其中：应收利息			202,301.37
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	37,097,812.50	42,903,126.21
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	六、8	6,193,932.99	7,389,097.65
流动资产合计		164,324,064.36	169,199,808.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	六、9	10,000,000.00	10,000,000.00
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	六、10	31,547,371.76	32,230,787.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	111,661.08	148,059.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,394,891.30	963,235.84
递延所得税资产	六、13	1,171,768.95	942,313.24
其他非流动资产	六、14	611,125.00	871,125.00
非流动资产合计		44,836,818.09	45,155,520.76
资产总计		209,160,882.45	214,355,329.28
流动负债：			
短期借款			
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	六、16	3,559,581.57	3,916,450.32
预收款项			
合同负债	六、18	53,217,615.82	46,033,534.43
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	六、19	14,334,258.20	16,961,337.89
应交税费	六、20	821,111.13	3,308,961.30
其他应付款	六、17	3,768,851.50	2,356,501.58
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、21	312,058.76	2,762,012.07
流动负债合计		76,013,476.98	75,338,797.59
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、13	223,685.13	196,078.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		223,685.13	196,078.66
负债合计		76,237,162.11	75,534,876.25
所有者权益：			
股本	六、22	90,070,000.00	90,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	5,364,044.68	5,364,044.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	20,594,243.45	20,594,243.45
一般风险准备			
未分配利润	六、25	16,895,432.21	22,792,164.90
归属于母公司所有者权益合计		132,923,720.34	138,820,453.03
少数股东权益			
所有者权益合计		132,923,720.34	138,820,453.03
负债和所有者权益总计		209,160,882.45	214,355,329.28

法定代表人：曲道俊

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：李小玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,196,645.55	31,871,195.69
交易性金融资产		72,908,596.00	36,598,329.87
衍生金融资产			
应收票据		571,704.00	685,571.50
应收账款	十五、1	19,077,870.27	28,153,959.66
应收款项融资			

预付款项		1,180,999.31	1,427,734.85
其他应收款	十五、2	28,788,794.57	26,983,674.19
其中：应收利息			202,301.37
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,233,580.27	27,116,598.82
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		100,975.19	2,345,509.03
流动资产合计		152,059,165.16	155,182,573.61
非流动资产：			
债权投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	60,900,347.17	60,900,347.17
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	十五、4	934,589.47	1,351,504.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		111,661.08	148,059.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		849,678.64	963,235.84
递延所得税资产		960,071.53	758,161.99
其他非流动资产		611,125.00	871,125.00
非流动资产合计		74,367,472.89	74,992,433.11
资产总计		226,426,638.05	230,175,006.72
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,408,913.28	3,908,907.32
预收款项			
合同负债		19,599,828.68	11,959,708.44

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,010,347.63	5,738,143.03
应交税费		264,380.87	1,751,527.38
其他应付款		85,794,223.3	89,117,501.26
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			717,582.51
流动负债合计		114,077,693.76	113,193,369.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		68,647.1	87,408.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,647.1	87,408.58
负债合计		114,146,340.86	113,280,778.52
所有者权益：			
股本		90,070,000.00	90,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,335,882.39	5,335,882.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,025,262.31	19,025,262.31
一般风险准备			
未分配利润		-2,150,847.51	2,463,083.50
所有者权益合计		112,280,297.19	116,894,228.20
负债和所有者权益合计		226,426,638.05	230,175,006.72

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		70,544,452.80	63,532,790.51
其中：营业收入	六、26	70,544,452.80	63,532,790.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,333,268.94	78,914,394.54
其中：营业成本	六、26	37,429,038.38	34,777,586.00
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	六、27	348,158.93	325,487.02
销售费用	六、28	10,576,540.81	13,804,608.86
管理费用	六、29	16,238,665.87	17,688,377.71
研发费用	六、30	9,740,439.85	12,321,636.98
财务费用	六、31	425.10	-3,302.03
其中：利息费用			
利息收入			13,253.33
加：其他收益	六、32	220,867.30	307,209.78
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	786,596.85	1,065,900.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、33		74,309.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-461,183.97	719,087.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-2,502,001.66	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37		23,012.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,744,537.62	-13,192,083.75
加：营业外收入	六、38	153,830.08	149,176.71
减：营业外支出	六、39	504,558.14	2,885.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,095,265.68	-13,045,792.69
减：所得税费用	六、40	-198,532.99	717,373.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,896,732.69	-13,763,166.04

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）		-5,896,732.69	-13,763,166.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,896,732.69	-13,763,166.04
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,896,732.69	-13,763,166.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,896,732.69	-13,763,166.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.15

法定代表人：曲道俊

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：李小玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十五、5	41,548,425.60	36,573,946.86

减：营业成本	十五、5	32,235,465.17	30,912,420.90
税金及附加		150,197.73	134,871.84
销售费用		4,371,846.28	6,216,251.01
管理费用		8,692,998.17	11,503,562.19
研发费用		1,242,300.76	2,480,183.88
财务费用		-2,391.39	-3,880.25
其中：利息费用			
利息收入			10,267.59
加：其他收益		187,978.89	281,240.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	785,112.99	1,057,631.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			74,309.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-272,212.87	480,833.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,441,112.11	-12,775,448.45
加：营业外收入		110,110.08	110,490.71
减：营业外支出		503,600.00	2,885.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,834,602.03	-12,667,843.39
减：所得税费用		-220,671.02	55,866.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,613,931.01	-12,723,710.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,613,931.01	-12,723,710.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-4,613,931.01	-12,723,710.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.14

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,832,631.36	87,583,702.96
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		162,229.89	1,040,213.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	6,862,789.38	2,783,517.72
经营活动现金流入小计		91,857,650.63	91,407,434.29
购买商品、接受劳务支付的现金		15,649,583.61	19,399,168.83
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		48,381,233.56	61,707,794.13
支付的各项税费		5,096,764.57	3,795,093.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	15,394,672.44	14,304,470.41
经营活动现金流出小计		84,522,254.18	99,206,527.25
经营活动产生的现金流量净额		7,335,396.45	-7,799,092.96
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		83,066,477.70	268,159,608.33
取得投资收益收到的现金		422,213.49	1,219,034.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			49,867.26
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		83,488,691.19	269,428,510.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,116,667.89	392,595.53
投资支付的现金		118,703,874.08	241,364,839.80
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		670,000	
投资活动现金流出小计		120,490,541.97	241,757,435.33
投资活动产生的现金流量净额		-37,001,850.78	27,671,074.89
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-29,666,454.33	19,871,981.93
加：期初现金及现金等价物余额		40,901,221.82	30,040,536.32
六、期末现金及现金等价物余额		11,234,767.49	49,912,518.25

法定代表人：曲道俊

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：李小玲

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,483,282.20	59,724,488.03
收到的税费返还		144,230.71	228,769.45

收到其他与经营活动有关的现金		8,237,841.23	5,380,483.59
经营活动现金流入小计		68,865,354.14	65,333,741.07
购买商品、接受劳务支付的现金		22,820,678.01	23,566,028.10
支付给职工以及为职工支付的现金		19,074,184.56	25,757,557.32
支付的各项税费		2,809,102.60	1,068,569.74
支付其他与经营活动有关的现金		15,600,426.34	23,564,836.55
经营活动现金流出小计		60,304,391.51	73,956,991.71
经营活动产生的现金流量净额		8,560,962.63	-8,623,250.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,596,477.70	262,499,608.33
取得投资收益收到的现金		420,729.63	1,210,765.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		78,017,207.33	263,712,373.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,846.02	149,474.32
投资支付的现金		113,233,874.08	235,704,839.80
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		113,252,720.10	235,854,314.12
投资活动产生的现金流量净额		-35,235,512.77	27,858,059.79
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-26,674,550.14	19,234,809.15
加：期初现金及现金等价物余额		31,871,195.69	24,070,332.74
六、期末现金及现金等价物余额		5,196,645.55	43,305,141.89

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

公司回购期限自2025年6月12日开始，至2025年7月11日结束，累计通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份5,900,000股，占公司总股本的比例为6.5505%。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为90,070,000股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为84,170,000股，公司剩余库存股0股。公司将按照《公司法》、《公司章程》等规定办理工商变更登记等相关事宜。
--

(二) 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

1. 公司的基本情况

统一社会信用代码：911101087454893573；

公司住所：北京市朝阳区利泽西街 6 号院 2 号楼 11 层 1101-01；

公司类型：股份有限公司（公众公司）；

注册资本：人民币 9,007.00 万元；

股本：人民币 9,007.00 万元；

法定代表人：曲道俊。

2. 行业性质、经营范围

公司所属行业性质：软件业；

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能基础软件开发；软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；通讯设备销售；计算机及通讯设备租赁；计算机软硬件及辅助设备零售；技术进出口；货物进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务；互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3. 历史沿革

（1）公司设立

北京合力亿捷科技股份有限公司的前身北京合力金桥软件技术有限责任公司（以下简称“合力金桥”），成立于 2002 年 11 月 26 日，系北京新安财富创业投资有限责任公司（原名“北京安彩科技风险投资有限公司”，以下简称“新安财富”）与北京合力金桥系统集成技术有限公司（以下简称“系统集成公司”）共同出资创办的有限责任公司。

公司初始注册资本 2,000 万元。新安财富以现金出资 2,000 万元，占出资额的 61%，其中 1,220 万元计入注册资本，其余部分计入资本公积；系统集成公司以货币出资 345 万元，非专利技术出资 435.48 万元（该专利由北京鼎革资产评估有限责任公司出具了鼎革评报字(2002)第 W017 号《北京合力金桥系统集成技术有限公司所拥有的合力金桥 CRM（呼叫中心）非专利技术资产评估报告书》确认评估值为 435.48 万元），占出资额的 39%，其中 780 万元计入注册资本，0.48 万元计入资本公积。本次出资业经北京鼎新立会计师事务所有限责任公司审验，并于 2002 年 11 月 22 日出具编号为鼎立（2002）内验字第 077 号《验资报告》。公司于 2002 年 11 月 26 日领取了北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。合力金桥设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	新安财富（原安彩科技）	1,220.00	61.00%
2	北京合力金桥系统集成公司	780.00	39.00%
合计		2,000.00	100.00%

（2）公司第一次股权转让

2003年8月20日，合力金桥作出股东会决议，同意新安财富将其持有合力金桥的1,220万元出资中的10%出资转让给曲道俊、5.5%出资转让给马宏耀、1.50%出资转让给门相卿、1.50%出资转让给张士栋、1.50%出资转让给张林先，共计转让出资额占整体出资额的20%。同日，新安财富分别与曲道俊、马宏耀、门相卿、张士栋、张林先签订《股份转让协议》。2003年9月2日，合力金桥在北京市工商局办理了本次股权转让的工商变更登记。本次新安财富向管理层转让合力金桥20%的股权，实际是为兑现向管理层的承诺，因此实际并未支付本次股权转让价款。本次股权转让已经河南省国资委确认文件予以确认。

本次股权转让后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	新安财富	820.00	41.00%
2	系统集成公司	780.00	39.00%
3	曲道俊	200.00	10.00%
4	马宏耀	110.00	5.50%
5	门相卿	30.00	1.50%
6	张林先	30.00	1.50%
7	张士栋	30.00	1.50%
合计		2,000.00	100.00%

（3）公司第二次股权转让

2007年3月26日，合力金桥召开股东会，同意曲道俊将其持有合力金桥的200万元出资、马宏耀将其持有的110万元出资、门相卿、张林先、张士栋分别将其持有的30万元出资转让给由曲道俊、马宏耀、门相卿、张林先持有99.90%出资额的北京合力永明科技有限公司（以下简称“合力永明”）。其中，张士栋因个人原因辞去其在合力金桥的一切职务，同意将其持有合力金桥的30万元出资额以10万元的对价转让给合力永明；由于合力永明系由曲道俊、马宏耀、门相卿、张林先持有99.90%出资额的公司，成立合力永明的目的是作为合力金桥的管理层和员工持股公司，因此，合力永明未向曲道俊、马宏耀、门相卿、张林先支付本次股权转让的价款。

2007年3月29日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次股权转让的工商变更登记。本次股权转让后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	新安财富	820.00	41.00%
2	系统集成公司	780.00	39.00%
3	合力永明	400.00	20.00%
合计		2,000.00	100.00%

（4）公司第三次股权转让

2008年7月31日，系统集成公司与曲道俊签订《股权转让框架协议》，约定系统集成公司将其持有的合力金桥39%的股权转让给曲道俊。

2008年8月1日，合力金桥召开股东会，同意系统集成公司将其持有合力金桥的780万元出资转让给曲道俊。基于本次股权转让需要，北京鼎革资产评估有限责任公司以2007年9月30日为评估基准日对合力金桥进行了评估，并出具了鼎革评字（2007）Z010号《北京合力金桥软件技术有限责任公司股权转让项目资产评估报告书》。根据该评估报告，截至2007年9月30日，合力金桥经评估的净资产为1,660.35万元，折合每份净资产0.83元，双方在此基础上协商确定本次股权转让对价为650万元。2008年8月7日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次股权转让的工商变更登记。2008年10月28日，双方就上述股权事项签订了《股权转让协议》，对上述股权转让事项做了进一步明确约定。

本次股权转让后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	新安财富	820.00	41.00%
2	曲道俊	780.00	39.00%
3	合力永明	400.00	20.00%
合计		2,000.00	100.00%

（5）公司第一次减资

2011年4月18日，合力金桥召开股东会，同意新安财富将其出资额由820万元减至547万元，其他股东的出资额保持不变，将合力金桥的注册资本由2,000万元减至1,727万元。2011年1月14日，北京国府嘉瑞资产评估有限公司以2010年11月30日为基准日对合力金桥进行了评估，并出具京国评报字[2011]第001号《北京合力金桥软件技术有限责任公司拟股权交易项目资产评估报告》。根据该评估报告，截至2010年11月30日，合力金桥经评估的净资产为5,942.62万元。由于公司成立时新安财富出资3,000.00万元，占公司注册资本的41%，折算公司总体价值为7,317.00万元。合力金桥各方股东同意按原出资时的价值作为减资依据，即新安财富本次减资实际金额为1,000万元，对应273万元注册资本，减资价格为3.66元/每元出资额，不低于经评估的净资产。本次评估未履行资产评估备案程序，河南省国资委已出具省国资委确认文件对本次减资予以确认。

2011年4月22日，合力金桥在《北京日报》刊登了减资公告。2011年6月7日，北京慧运会计师事务所有限公司出具了慧运验字[2011]第12-006号《验资报告》，对本次减资予以验证。

2011年6月14日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次减资的工商变更登记。本次减资后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	曲道俊	780.00	45.17%
2	新安财富	547.00	31.67%
3	合力永明	400.00	23.16%
合计		1,727.00	100.00%

（6）公司第一次增资

2011年6月3日合力金桥召开股东会，同意合力永明、曲道俊、王浩、门相卿、杨庆祝以其持有的合力金软的67.50%股权出资增资370万元，将公司注册资本增加至2,097万元。本次增资时合力金软的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	合力金桥	65.00	32.50%
2	合力永明	60.00	30.00%
3	曲道俊	40.00	20.00%
4	王浩	15.00	7.50%
5	门相卿	10.00	5.00%
6	杨庆祝	10.00	5.00%
合计		200.00	100.00%

为此次增资，北京中立诚资产评估有限公司以2010年11月30日为基准日，就本次出资资产合力金软（北京）信息技术有限公司（以下简称“合力金软”）的全部股东权益进行了评估，并出具中立诚评报字[2011]第0002号《合力金软（北京）信息技术有限公司拟股权交易项目资产评估报告书》。根据该评估报告，截至2010年11月30日，合力金软净资产的评估值为2,332.84万元，相应67.50%的股权评估价值为1,574.66万元，发行人将其受让的该部分股权价值与增加的370万元注册资本之间的差额计入资本公积。本次增资的具体情况如下：

单位：万元

序号	增资方名称	持有合力金软出资额	占合力金软股权比例	评估值	增加合力金桥的注册资本额	计入资本公积部分
1	合力永明	60.00	30.00%	699.85	164.00	535.85
2	曲道俊	40.00	20.00%	466.57	110.00	356.57
3	王浩	15.00	7.50%	174.96	41.00	133.96
4	门相卿	10.00	5.00%	116.64	27.50	89.14

序号	增资方名称	持有合力金软出资额	占合力金软股权比例	评估值	增加合力金软的注册资本额	计入资本公积部分
5	杨庆祝	10.00	5.00%	116.64	27.50	89.14
合计		135.00	67.50%	1,574.66	370.00	1,204.66

2011年8月10日，北京慧运会计师事务所有限公司对本次增资情况进行了审验，并出具了慧运验字[2011]第12-007号《验资报告》。2011年9月21日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次增资的工商变更登记。本次增资后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	曲道俊	890.00	42.44%
2	合力永明	564.00	26.90%
3	新安财富	547.00	26.08%
4	王浩	41.00	1.96%
5	门相卿	27.50	1.31%
6	杨庆祝	27.50	1.31%
合计		2,097.00	100.00%

（7）公司第二次增资

2011年9月27日，合力金桥召开股东会，决定各股东按照持股比例以资本公积转增股本，将公司的注册资本由2,097万元增加至4,000万元。2011年10月19日，北京慧运会计师事务所有限公司对本次增资情况进行了审验，并出具了慧运验字[2011]第12-011号《验资报告》。2011年11月30日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次增资的工商变更登记。本次增资后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	曲道俊	1,697.60	42.44%
2	合力永明	1,075.80	26.90%
3	新安财富	1,043.20	26.08%
4	王浩	78.40	1.96%
5	门相卿	52.50	1.31%
6	杨庆祝	52.50	1.31%
合计		4,000.00	100.00%

（8）公司第二次减资

2011年12月12日，合力金桥召开股东会，决定各股东按照持股比例减资，将公司的注册资本由4,000万元减至2,795.34万元。减少的注册资本为2011年6月合力金桥接受合力永明、曲道俊、王浩、门相卿、杨庆祝以其持有的合力金软67.50%的股权对合

力金桥进行增资超过其享有的注册资本而计入资本公积中的资本溢价部分。2011 年 9 月，合力金桥将该部分 1,204.66 万元资本公积转增股本。2012 年 1 月 5 日，合力金桥在《北京日报》上发布减资公告并通知债权人。2012 年 2 月 21 日，北京慧运会计师事务所有限公司对本次减资情况进行了审验，并出具了慧运验字[2012]第 12-003 号《验资报告》。

2012 年 2 月 21 日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次减资的工商变更登记。本次减资后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	曲道俊	1,186.38	42.44%
2	合力永明	751.84	26.90%
3	新安财富	729.13	26.08%
4	王 浩	54.69	1.96%
5	门相卿	36.65	1.31%
6	杨庆祝	36.65	1.31%
合计		2,795.34	100.00%

（9）公司第四次股权转让

2012 年 5 月 2 日，合力金桥召开股东会，同意合力永明将其持有合力金桥的出资额 533.22 万元分别转让给曲道俊、门相卿、马宏耀；同意曲道俊将其持有合力金桥 415.91 万元出资额转让给门相卿、王浩及杨庆祝。具体情况如下：

转让方	受让方	受让出资额（万元）
合力永明	曲道俊	346.58
	门相卿	39.98
	马宏耀	146.66
合计		533.22
曲道俊	门相卿	127.98
	王 浩	159.95
	杨庆祝	127.98
合计		415.91

2012 年 5 月 10 日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次股权转让的工商变更登记。本次股权转让后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	曲道俊	1,117.05	39.96%
2	新安财富	729.13	26.08%
3	合力永明	218.62	7.82%

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
4	王 浩	214.64	7.68%
5	门相卿	204.61	7.32%
6	杨庆祝	164.63	5.89%
7	马宏耀	146.66	5.25%
合计		2,795.34	100.00%

（10）公司第五次股权转让

2012年6月5日，合力金桥召开股东会，同意曲道俊将其持有合力金桥的285.38万元出资分别转让给杨庆祝、门相卿、王浩、杜宏生、侯兴国、王清、李晋秋、范华云、霍红、李勃、王志伟、田锴、尤丽英、朱江学、陈海波、王海涛、尹凤友、蔡质彬、张高起、曹跃军等人；马宏耀将其持有合力金桥的18.17万元出资转让给张宇。转让价格为2.862元/每元出资额。具体转让情况如下：

转让方	受让方	受让出资额（万元）
曲道俊	杨庆祝	57.86
	门相卿	40.53
	王 浩	19.29
	杜宏生	15.37
	侯兴国	15.37
	王 清	12.58
	李晋秋	12.58
	范华云	12.58
	霍 红	10.48
	李 勃	10.48
	王志伟	10.48
	田 锴	10.48
	尤丽英	10.48
	朱江学	10.48
	陈海波	6.99
	王海涛	6.99
	尹凤友	5.59
	蔡质彬	5.59
	张高起	5.59
	曹跃军	5.59
合计		285.38
马宏耀	张 宇	18.17
合计		18.17

2012年6月25日，合力金桥在北京市工商局海淀分局办理了本次股权转让的工商变更登记。

本次股权转让后，合力金桥的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	曲道俊	831.67	29.75%
2	新安财富	729.13	26.05%
3	门相卿	245.14	8.77%
4	王 浩	233.93	8.37%
5	杨庆祝	222.49	7.96%
6	合力永明	218.62	7.82%
7	马宏耀	128.49	4.60%
8	张 宇	18.17	0.65%
9	杜宏生	15.37	0.55%
10	侯兴国	15.37	0.55%
11	李晋秋	12.58	0.45%
12	王 清	12.58	0.45%
13	范华云	12.58	0.45%
14	霍 红	10.48	0.38%
15	李 勃	10.48	0.38%
16	王志伟	10.48	0.38%
17	田 锴	10.48	0.38%
18	尤丽英	10.48	0.38%
19	朱江学	10.48	0.38%
20	王海涛	6.99	0.25%
21	陈海波	6.99	0.25%
22	蔡质彬	5.59	0.20%
23	尹凤友	5.59	0.20%
24	张高起	5.59	0.20%
25	曹跃军	5.59	0.20%
合计		2,795.34	100.00%

（11）有限公司净资产折股成立股份公司

2012年9月6日，合力金桥召开股东会，决定整体变更、发起设立为股份有限公司，并将公司名称变更为“北京合力亿捷科技股份有限公司”。

2012年9月6日，北京合力亿捷科技股份有限公司召开创立大会，审议通过了《北京合力亿捷科技股份有限公司章程》，选举产生了公司第一届董事会及第一届监事会。根据天健会计师事务所出具的天健审[2012]5325号《审计报告》，公司以截至2012年6

月 30 日经审计的母公司净资产 6,074.81 万元,按 1:0.6914 的比例折合股份总额 4,200 万股,每股面值 1 元,由各发起人按其在原有限公司的出资比例持有,大于股本部分 1,874.81 万元计入资本公积。天健会计师事务所对拟设立的股份公司截至 2012 年 6 月 30 日相关变更情况的真实性和合法性进行了审验,并出具了天健验[2012]301 号《验资报告》。

2012 年 9 月 18 日,股份公司在北京市工商局海淀分局办理了变更登记,领取了《企业法人营业执照》,注册号为 110108005156650,注册资本及实收资本均为 4,200 万元。

股份公司成立后的股权结构如下:

序号	股东名称	股本(万元)	出资比例
1	曲道俊	1,249.50	29.75%
2	新安财富	1,095.36	26.05%
3	门相卿	368.34	8.77%
4	王 浩	351.54	8.37%
5	杨庆祝	334.32	7.96%
6	合力永明	328.44	7.82%
7	马宏耀	193.20	4.60%
8	张 宇	27.30	0.65%
9	杜宏生	23.10	0.55%
10	侯兴国	23.10	0.55%
11	李晋秋	18.90	0.45%
12	王 清	18.90	0.45%
13	范华云	18.90	0.45%
14	霍 红	15.75	0.38%
15	李 勃	15.75	0.38%
16	王志伟	15.75	0.38%
17	田 锴	15.75	0.38%
18	尤丽英	15.75	0.38%
19	朱江学	15.75	0.38%
20	王海涛	10.50	0.25%
21	陈海波	10.50	0.25%
22	蔡质彬	8.40	0.20%
23	尹凤友	8.40	0.20%
24	张高起	8.40	0.20%
25	曹跃军	8.40	0.20%
合计		4,200.00	100.00%

(12) 公司第六次股权转让

2014年6月6日，蔡质彬与曲道俊签署了《股权转让协议》，蔡质彬将持有合力亿捷8.4万股股份转让给曲道俊，转让价格为18万元。

本次股权转让后，合力亿捷的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	曲道俊	1,257.90	29.95%
2	新安财富	1,095.36	26.05%
3	门相卿	368.34	8.77%
4	王 浩	351.54	8.37%
5	杨庆祝	334.32	7.96%
6	合力永明	328.44	7.82%
7	马宏耀	193.20	4.60%
8	张 宇	27.30	0.65%
9	杜宏生	23.10	0.55%
10	侯兴国	23.10	0.55%
11	李晋秋	18.90	0.45%
12	王 清	18.90	0.45%
13	范华云	18.90	0.45%
14	霍 红	15.75	0.38%
15	李 勃	15.75	0.38%
16	王志伟	15.75	0.38%
17	田 锴	15.75	0.38%
18	尤丽英	15.75	0.38%
19	朱江学	15.75	0.38%
20	王海涛	10.50	0.25%
21	陈海波	10.50	0.25%
22	尹凤友	8.40	0.20%
23	张高起	8.40	0.20%
24	曹跃军	8.40	0.20%
合计		4,200.00	100.00%

（13）在全国中小企业股份合计转让系统挂牌

经全国中小企业股份转让系统“股转系统函【2015】5795号”同意，2015年9月29日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，同时向3名机构投资者以7.6元/股定向发行股份208万股，本次发行股份具体认购情况如下：

序号	发行对象	认购数量（万股）	认购金额（万元）	认购方式
1	东方证券股份有限公司	148.00	1,124.80	现金

2	华融证券股份有限公司	30.00	228.00	现金
3	中泰清融1号新三板投资基金	30.00	228.00	现金
合计		208.00	1,580.80	

2015年8月7日经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具瑞华验字[2015]第01280011号审计报告,确认注册资本4,408.00万元,股份总数4,408.00万股(每股面值1.00元)。并于2015年12月16日在北京市工商行政管理局海淀分局,取得《企业法人营业执照》,注册资本4,408.00万元,股份总数4,408.00万股(每股面值1.00元)。

本次发行完成后公司股东总人数由24名增加为27名,其股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量(万股)	出资比例
1	曲道俊	1,257.90	28.54%
2	新安财富	1,095.36	24.83%
3	门相卿	368.34	8.36%
4	王浩	351.54	7.98%
5	杨庆祝	334.32	7.58%
6	合力永明	328.44	7.45%
7	马宏耀	193.20	4.38%
8	东方证券股份有限公司	148.00	3.36%
9	华融证券股份有限公司	30.00	0.68%
10	中泰清融1号新三板投资基金	30.00	0.68%
11	张宇	27.30	0.62%
12	杜宏生	23.10	0.52%
13	侯兴国	23.10	0.52%
14	李晋秋	18.90	0.43%
15	王清	18.90	0.43%
16	范华云	18.90	0.43%
17	霍红	15.75	0.36%
18	李勃	15.75	0.36%
19	王志伟	15.75	0.36%
20	田锴	15.75	0.36%
21	尤丽英	15.75	0.36%
22	朱江学	15.75	0.36%
23	王海涛	10.50	0.24%
24	陈海波	10.50	0.24%
25	尹凤友	8.40	0.19%
26	张高起	8.40	0.19%

27	曹跃军	8.40	0.19%
合计		4,408.00	100.00%

(14) 公司第三次增资

2019年5月23日，本公司召开股东大会，决定以公司现有总股本

4,408万股为基数，向全体股东每10股送红股10股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增3股；以其他资本公积每10股转增0股）。2019年6月28日，本公司在北京市工商局海淀分局办理了本次增资的工商变更登记。本次增资后，本公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	曲道俊	2,893.17	28.54%
2	北京新安财富	1,047.33	10.33%
3	门相卿	847.18	8.36%
4	王浩	808.54	7.98%
5	杨庆祝	768.94	7.58%
6	北京合力永明	755.41	7.45%
7	东方证券股份有限公司	379.62	3.74%
8	邓海燕	355.12	3.50%
9	马宏耀	296.01	2.92%
10	达孜纳鑫开元	253.00	2.50%
11	其他股东	1,734.08	17.10%
合计		10,138.40	100.00%

(15) 公司第一次股份回购

本公司于2022年3月8日召开第三届董事会第十一次会议，2022年3月25日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《公司要约回购股份方案》。公司拟以自有资金回购公司股份，用于减少公司注册资本。确定本次回购价格为2.23元/股。

本次股份回购期限自2022年5月25日开始，至2022年6月23日结束，累计通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份1,131.40万股，占公司总股本的比例为11.16%。本公司已于2022年7月15日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述1,131.40万股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为10,138.40股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为9,007.00万股。

本次股权转让后，合力亿捷的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	曲道俊	2,893.17	32.12%
2	北京新安财富	1,047.33	11.62%
3	王浩	808.54	8.98%

4	杨庆祝	768.94	8.54%
5	北京合力永明	755.41	8.39%
6	邓海燕	252.89	2.81%
7	李婷	284.64	3.16%
8	马宏耀	290.00	3.22%
9	达孜纳鑫开元	253.00	2.81%
10	中信证券股份有限公司	193.20	2.14%
11	其他股东	1,459.88	16.21%
合计		9,007.00	100.00%

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括北京亿捷云信息技术有限公司、北京鑫盛畅联科技有限公司等 5 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《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》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

1. 持续经营

本公司对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	不涉及	单项应收账款金额超过资产总额 0.5%, 且占应收账款账面余额 5%以上的款项
重要的应收款项核销	不涉及	单项应收账款金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的预付款项	不涉及	单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项
重要的其他应收款项核销情况	不涉及	单项其他应收款项核销金额超过资产总额 0.5%
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	不涉及	单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年或逾期的应付账款	不涉及	单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的合同负债	不涉及	单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的其他应付款项	不涉及	单项账龄超过 1 年的其他应付款项金额超过资产总额 0.5%
重要的承诺事项	不涉及	单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项
重要或有事项	不涉及	单项或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项
重要的资产负债表日后事项	不涉及	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时

性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届

满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时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，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,(除与套期会计有关外,)所有公允价值变动均计入当期损益。对于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,按照公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时,本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提,已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项,本公司运用简化计量方法,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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产,本公司选择运用简化计量方法,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。

本公司将面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项

金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	以应收账款、其他应收款、应收商业承兑汇票的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，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。
组合 2	银行承兑汇票。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 3	合并范围内关联方款项。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%。

对于划分为组合 1 的应收账款、其他应收款，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

11. 存货

本公司存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司存货跌价准备按通常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。

本公司对于同一时期从同一客户取得的多个项目、或不同时期基于同一事项从客户取得的多个项目，按照类别合并计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、10. 金融资产减值相关内容。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

(2) 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

13. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资是指对子公司的投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

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权益性投资，即对合营企业投资。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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被

投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋、建筑物、专用设备、运输设备、电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	40	3.00	2.43
2	专用设备	3-4	3.00	24.25-32.33
3	运输工具	4	3.00	24.25
4	电子设备及其他	3-10	3.00	9.70-32.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

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。

16. 无形资产

本公司无形资产包括软件及专利权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，

按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

软件及专利权无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账

面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括房屋装修费、车位使用费等已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 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、辞退福利以及其他长期职工福利。

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关

资产成本。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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

21. 收入确认原则和计量方法

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入。

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，软件开发通过阶段验收完成交付过程。交付过程包含三个关键节点，分别是上线、初验、终验。上线是指软件完成全部功能开发并交付上线运行；初验是指完成软件的全部功能验收；终验为质保期结束。公司

在初验完成前不确认收入，在初验完成后一次性确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入本公司；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入。

22. 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本公司作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本公司不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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购买选择权时，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时，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。

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。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含

利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法及其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

23. 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本公司采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本公司确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。或：本公司根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本公司估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

金融工具初始确认的公允价值（如果并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术）与交易价格存在差异的，本公司持有的债券公允价值依据内部估值模型结果，本公司将该债券公允价值与交易价格之间的差额递延。在初始确认后，本公司根据上述债券剩余到期期间将该递延差额直线法确认为相应会计期间的利得（损失）。

24. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

无

（2）重要会计估计变更

无。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 6%、13% 计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
房产税	按房产原值减除 30% 后的余值的 1.2% 计缴	1.2%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京合力亿捷科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
北京亿捷云信息技术有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
武汉合力亿捷科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
广州合力亿捷科技有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。
上海合力亿捷商务信息咨询有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。

纳税主体名称	所得税税率
北京鑫盛畅联科技有限公司	按应纳税所得额的 20%计缴。

2. 税收优惠

(1)根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定,本公司及其子公司北京亿捷云信息技术有限公司(以下简称“亿捷云”)销售自行开发的软件产品,按适用税率为 13%征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2)本公司于 2023 年 10 月通过高新技术企业复审,《高新技术企业证书》编号为 GR202311002982,有效期三年,自 2023 年至 2025 年本公司享受 15%的所得税优惠税率。

(3)本公司之全资子公司亿捷云,于 2023 年 10 月通过高新技术企业复审,《高新技术企业证书》编号为 GR202311003162,有效期为三年,自 2023 年至 2025 年本公司享受 15%的所得税优惠税率。

(4)本公司之全资子公司武汉合力亿捷科技有限公司(以下简称“武汉亿捷”)于 2022 年 10 月通过高新技术企业复审,《高新技术企业证书》编号为 GR202242001444,有效期三年,自 2022 年至 2024 年本公司享受 15%的所得税优惠税率。

(5)《财政部 税务总局 关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号),企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2023 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。本公司及本公司子公司亿捷云 2024 年享受研发费用加计扣除优惠政策。

(6)根据《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 37 号),企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过 500 万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧;单位价值超过 500 万元的,仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2014〕75 号)、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》(财税〔2015〕106 号)等相关规定执行。本公司及本公司子公司亿捷云、武汉亿捷 2024 年享受新购置资产一次性全额扣除优惠政策。

(7)《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号),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。执行期限为自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日;《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),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,执行期限自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。本公司之全资子公司北京鑫盛畅联科技有限公

司（以下简称“鑫盛畅联”）、广州合力亿捷科技有限公司（以下简称“广州亿捷”）、上海合力亿捷商务信息咨询有限公司（以下简称“上海亿捷”）为小型微利企业，2024 年度对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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（8）根据《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号）规定，本公司跨境应税行为免征增值税。

（9）《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）执行期间自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司之全资子公司广州亿捷、鑫盛畅联、上海亿捷公司享受城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和印花税减半征收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2025 年 1 月 1 日，“期末”系指 2025 年 6 月 30 日，“本期”系指 2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	11,059,043.37	30,711,869.69
其他货币资金	175,724.12	10,189,352.13
合计	11,234,767.49	40,901,221.82
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,578,596.00	36,598,329.87
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融工具		
其他	73,578,596.00	36,598,329.87
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	73,578,596.00	36,598,329.87

注：其他项为净值型银行理财产品。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	571,704.00	685,571.50
商业承兑汇票		
合计	571,704.00	685,571.50

(2) 按坏账计提方法分类列示

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	571,704.00	100.00			571,704.00
其中：较低风险的银行承兑汇票	571,704.00	100.00			571,704.00
按账龄分析法计提预期信用损失商业承兑汇票					

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 (%)	
合计	571,704.00	100.00			571,704.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	685,571.50	100.00			685,571.50
其中：较低风险的银行承兑汇票	685,571.50	100.00			685,571.50
按账龄分析法计提预期信用损失的商业承兑汇票					
合计	685,571.50	100.00			685,571.50

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	18,439,215.44	28,981,395.33
1-2年	3,257,143.63	1,902,718.64
2-3年	2,663,612.84	1,353,116.20
3年以上	1,007,070.40	946,650.40
其中：3-4年	78,060.00	550,905.66
4-5年	533,265.66	119,732.74
5年以上	395,744.74	276,012.00
合计	25,367,042.31	33,183,880.57

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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					
其中：					
按组合计提坏账准备	25,367,042.31	100.00	2,685,045.07	10.58	22,681,997.24
其中：按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	25,367,042.31	100.00	2,685,045.07	10.58	22,681,997.24
关联方组合					
合计	25,367,042.31	100.00	2,685,045.07	10.58	22,681,997.24

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：面临款项无法收回特殊风险的应收款					
按组合计提坏账准备	33,183,880.57	100.00	2,412,298.98	7.27	30,771,581.59
其中：按账龄分	33,183,880.57	100.00	2,412,298.98	7.27	30,771,581.59

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
析法计提预期信用损失的应收账款					
关联方组合					
合计	33,183,880.57	100.00	2,412,298.98	7.27	30,771,581.59

1) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,439,215.44	553,176.46	3.00
1-2 年	3,257,143.63	325,714.36	10.00
2-3 年	2,663,612.84	799,083.85	30.00
3-4 年	78,060.00	78,060.00	100.00
4-5 年	533,265.66	533,265.66	100.00
5 年以上	395,744.74	395,744.74	100.00
合计	25,367,042.31	2,685,045.07	10.58

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,412,298.98	987,285.18	714,539.09			2,685,045.07
合计	2,412,298.98	987,285.18	714,539.09			2,685,045.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国联合网络通信有限公司	4,242,146.04	注 1	16.72%	399,189.47

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中移在线服务有限公司	2,383,889.54	1 年以内	9.40%	71,516.69
科大讯飞股份有限公司	1,439,237.50	1 年以内	5.67%	43,177.13
中国石油化工股份有限公司	1,435,560.00	1 年以内	5.66%	43,066.80
长城汽车股份有限公司	1,422,071.66	注 2	5.61%	82,905.50
合计	10,922,904.74		43.06%	639,855.58

注 1：1 年以内 2,325,497.56 元，1-2 年 1,227,850.00 元，2-3 年 688,798.48 元。

注 2：1 年以内 847,166.66 元，1-2 年 574,905.00 元。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,530,694.03	99	1,772,467.81	99.40
1-2 年	2,884.83			
2-3 年	10,000	1		
3 年以上			10,753.84	0.60
合计	1,543,578.86	100.00	1,783,221.65	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国移动通信集团新疆有限公司乌鲁木齐市分公司	557,221.20	1 年以内	36
阿里云计算有限公司	309,768.55	1 年以内	20
北京华宇启梦科技有限公司	268,800.00	1 年以内	17
北京中软国际信息技术有限公司	147,821.06	1 年以内	10
中国电信股份有限公司北京分公司	133,188.00	1 年以内	9
合计	1,416,798.81	—	92

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		202,301.37
应收股利		
其他应收款	12,457,714.45	7,965,356.86
合计	12,457,714.45	8,167,658.23

6.1 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		202,301.37
合计		202,301.37

6.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
职工备用金	419,040.56	485,685.98
保证金	1,155,992.94	1,310,066.82
押金	1,856,985.45	1,758,978.29
其他	9,025,695.50	5,258,227.06
合计	12,457,714.45	8,812,958.15

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,954,729.88	7,241,553.59
1-2年	1,748,369.43	971,283.42
2-3年	274,364.03	95,564.00
3年以上	480,251.11	504,557.14
其中:3-4年	85,884.53	243,827.22
4-5年	207,636.66	94,000.00
5年以上	186,729.92	166,729.92
合计	12,457,714.45	8,812,958.15

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

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					
其中:					
按组合计提坏账准备	12,457,714.45	100.00	1,036,039.17	8	11,421,675.28
其中:按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款	12,457,714.45	100.00	1,036,039.17	8	11,421,675.28
关联方组合	0.00		0.00		
合计	12,457,714.45	100.00	1,036,039.17	8	11,421,675.28

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	8,812,958.15	100.00	847,601.29	9.62	7,965,356.86
其中:按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款	8,812,958.15	100.00	847,601.29	9.62	7,965,356.86
关联方组合					
合计	8,812,958.15	100.00	847,601.29	9.62	7,965,356.86

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,954,729.88	298,641.90	3.00
1-2 年	1,748,369.43	174,836.94	10.00
2-3 年	274,364.03	82,309.21	30.00
3-4 年	85,884.53	85,884.53	100.00
4-5 年	207,636.66	207,636.66	100.00
5 年以上	186,729.92	186,729.92	100.00
合计	12,457,714.45	1,036,039.16	9.62

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日 余额	847,601.29			847,601.29
2025 年 1 月 1 日 余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	420,043.89			420,043.89
本年转回	231,606.01			231,606.01
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日 余额	1,036,039.16			1,036,039.16

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	847,601.29	420,043.89	231,606.01			1,036,039.16
合计	847,601.29	420,043.89	231,606.01			1,036,039.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南利播网络科技有限公司	往来款	2,420,000.00	1年以内	19.43	72,600.00
中国证券登记结算有限责任公司北京分公司(备付金)	股票回购保证金	1,982,400.00	1年以内	15.91	59,472.00
北京市东湖房地产有限公司	押金	817,169.30	1-2年	6.56	24,515.08
谢震	保证金	458,305.00	1年以内	3.68	13,749.15
李松	备用金、保证金	423,607.99	注1	3.40	13,510.86
合计	—	6,101,482.29	—	48.98	183,847.09

注1：1年以内 76,000.70 元，1年-2年 347,607.29 元。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,510,874.77	0.00	1,510,874.77
库存商品	247,726.91	0.00	247,726.91
软件定制成本	39,440,215.51	4,101,004.69	35,339,210.82
合计	41,198,817.19	4,101,004.69	37,097,812.50

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,218,957.97		5,218,957.97
库存商品	189,835.01		189,835.01
软件定制成本	40,521,487.15	3,027,153.92	37,494,333.23
合计	45,930,280.13	3,027,153.92	42,903,126.21

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
软件定制成本	3,027,153.92	2,502,001.66		1,428,150.89		4,101,004.69
合计	3,027,153.92	2,502,001.66		1,428,150.89		4,101,004.69

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	4,916,613.68	5,573,597.93
预缴企业所得税	698,385.99	698,385.99
房租物业费	578,933.32	1,117,113.73
合计	6,193,932.99	7,389,097.65

9. 债权投资

(1) 债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
招商银行大额存单	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末重要的债权投资

项目	期末余额				
	面值	预期收益率	实际利率	到期日	逾期本金
CMBC20240253	10,000,000.00	2.60%		2027年3月22日	
合计	10,000,000.00	—	—	—	

10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,547,371.76	32,230,787.62
固定资产清理	—	
合计	31,547,371.76	32,230,787.62

固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	
1. 期初余额	35,624,589.50	1,497,852.21	3,027,311.73	3,910,345.49	44,060,098.93
2. 本期增加金额	—	474,778.75	—	59,560.59	534,339.34
（1）购置	—	474,778.75	—	30,214.38	504,993.13
3. 本期减少金额	—	—	—	31,938.04	31,938.04
（1）处置或报废	—	—	—	31,938.04	31,938.04
4. 期末余额	35,624,589.50	1,972,630.96	3,027,311.73	3,937,968.04	44,562,500.23
二、累计折旧	—	—	—	—	0.00
1. 期初余额	5,623,724.88	1,125,016.84	2,906,097.24	2,174,472.35	11,829,311.31
2. 本期增加金额	477,812.87	405,785.42	31,859.69	301,339.08	1,216,797.06
（1）计提	—	382,212.55	31,859.69	225,027.42	639,099.66
3. 本期减少金额	—	—	—	30,979.90	30,979.90
（1）处置或报废	—	—	—	30,979.90	30,979.90
4. 期末余额	6,101,537.75	1,530,802.26	2,937,956.93	2,444,831.53	13,015,128.47

项目	房屋建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
三、减值准备	-	-	-	-	0.00
1. 期初余额	-	-	-	-	0.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-	0.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-	0.00
4. 期末余额	-	-	-	-	0.00
四、账面价值	-	-	-	-	0.00
1. 期末账面价值	29,523,051.75	441,828.70	89,354.80	1,493,136.51	31,547,371.76
2. 年初账面价值	30,000,864.62	372,835.37	121,214.49	1,735,873.14	32,230,787.62

11. 无形资产

项目	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 期初余额	238,938.07	1,835,632.41	2,074,570.48
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	238,938.07	1,835,632.41	2,074,570.48
二、累计摊销	-	-	-
1. 期初余额	139,380.50	1,787,130.92	1,926,511.42
2. 本期增加金额	23,893.80	12,504.18	36,397.98
(1) 计提	23,893.80	12,504.18	36,397.98
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	163,274.30	1,799,635.10	1,962,909.40
三、减值准备	-	-	-

项目	专利权	计算机软件	合计
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 期末账面价值	75,663.77	35,997.31	111,661.08
2. 年初账面价值	99,557.57	48,501.49	148,059.06

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修	844,035.84	582,328.55	143,173.09	-	1,283,191.30
车位使用权	119,200.00	-	7,500.00	-	111,700.00
合计	963,235.84	582,328.55	150,673.09	-	1,394,891.30

13. 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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,822,088.93	1,171,768.95	6,287,054.27	942,313.24
合计	7,822,088.93	1,171,768.95	6,287,054.27	942,313.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性全额税前扣除	1,491,234.19	223,685.13	1,307,191.10	196,078.66
合计	1,491,234.19	223,685.13	1,307,191.10	196,078.66

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	18,992,765.78	18,992,765.78
合计	18,992,765.78	18,992,765.78

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	年初金额	备注
2025	7,485,726.51	7,485,726.51	
2026	16,765,719.16	16,765,719.16	
2027	30,864,412.87	30,864,412.87	
2028	22,311,038.73	22,311,038.73	
2029	50,125,962.12	50,125,962.12	
合计	127,552,859.39	127,552,859.39	

14. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
使用范围受限的保函保证金	611,125.00		611,125.00	871,125.00		871,125.00
合计	611,125.00		611,125.00	871,125.00		871,125.00

15. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他非流动资产	21,000.00	21,000.00	质量保函保证金	注1
其他非流动资产	40,000.00	40,000.00	质量保函保证金	注3
其他非流动资产	207,000.00	207,000.00	质量保函保证金	注2
其他非流动资产	50,000.00	50,000.00	京东服务商入驻保证金	

项目	期末余额			
	账面 余额	账面 价值	受限 类型	受限 情况
其他非流动资产	20,000.00	20,000.00	饿了么服务商入驻保证金	
其他非流动资产	33,125.00	33,125.00	履约保函保证金	注4
其他非流动资产	40,000.00	40,000.00	飞书入驻保证金	
其他非流动资产	200,000.00	200,000.00	签约保证金	
合计	611,125.00	611,125.00	—	—

(续)

项目	年初			
	账面 余额	账面 价值	受限 类型	受限 情况
其他非流动资产	500,000.00	500,000.00	质量保函保证金	注1
其他非流动资产	207,000.00	207,000.00	质量保函保证金	注2
其他非流动资产	50,000.00	50,000.00	京东服务商入驻保证金	
其他非流动资产	40,000.00	40,000.00	质量保函保证金	注3
其他非流动资产	20,000.00	20,000.00	饿了么服务商入驻保证金	
其他非流动资产	33,125.00	33,125.00	履约保函保证金	注4
其他非流动资产	21,000.00	21,000.00	履约保函保证金	注5
合计	871,125.00	871,125.00	—	—

注 1：本保函于 2025 年 3 月 31 日保证人招商银行股份有限公司北京分行对公营业时间结束时失效。

注 2：本保函于 2027 年 10 月 18 日保证人招商银行股份有限公司北京分行对公营业时间结束时失效。

注 3：本保函于 2027 年 3 月 31 日保证人招商银行股份有限公司北京分行对公营业时间结束时失效。

注 4：本保函于 2027 年 11 月 30 日保证人招商银行股份有限公司北京分行对公营业时间结束时失效。

注 5：本保函于 2025 年 10 月 18 日保证人招商银行股份有限公司北京分行对公营业时间结

束时失效。

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,359,528.00	559,775.00
技术服务费	200,053.57	3,356,675.32
合计	3,559,581.57	3,916,450.32

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
晟盾科技股份有限公司	194,278.57	项目未结束
合计	194,278.57	—

17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,768,851.50	2,356,501.58
合计	3,768,851.50	2,356,501.58

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
个人社保	41,126.90	107,826.97
代收代付款及其他费用	3,727,724.60	2,248,674.61
合计	3,768,851.50	2,356,501.58

18. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	53,217,615.82	46,033,534.43
合计	53,217,615.82	46,033,534.43

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	16,739,131.09	43,065,504.53	45,609,269.40	14,195,366.22
离职后福利-设定提存计划	222,206.80	2,277,046.26	2,360,361.08	138,891.98
辞退福利	-	-	-	0.00
合计	16,961,337.89	45,342,550.79	47,969,630.48	14,334,258.20

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,686,737.75	39,326,716.86	42,431,150.41	1,582,304.20
职工福利费	-	44,768.11	44,768.11	0.00
社会保险费	133,332.61	1,437,004.56	1,453,428.30	116,908.87
其中：医疗保险费	129,960.14	1,376,862.39	1,392,415.49	114,407.04
工伤保险费	2,626.29	44,206.72	44,974.23	1,858.78
生育保险费	746.18	15,935.45	16,038.58	643.05
住房公积金	8,580.00	1,077,913.00	1,078,588.00	7,905.00
工会经费和职工教育经费	11,910,480.73	589,048.25	11,280.83	12,488,248.15
短期带薪缺勤	-	-	-	0.00
短期利润分享计划	-	-	-	0.00
其他	-	590,053.75	590,053.75	0.00
合计	16,739,131.09	43,065,504.53	45,609,269.40	14,195,366.22

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	215,435.04	2,183,496.20	2,265,942.81	132,988.43
失业保险费	6,771.76	93,550.06	94,418.27	5,903.55
企业年金缴费	-	-	-	0.00
合计	222,206.80	2,277,046.26	2,360,361.08	138,891.98

20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	489,371.09	2,475,987.00
企业所得税	2,569.95	92,980.56
个人所得税	232,698.28	390,625.87
城市维护建设税	34,577.52	179,117.21
其他	61,894.29	170,250.66
合计	821,111.13	3,308,961.30

21. 其他流动负债

其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
预收销项税	312,058.76	2,762,012.07
合计	312,058.76	2,762,012.07

22. 股本

项目	期初余额	本年变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	90,070,000.00						90,070,000.00

股东明细

股东	期末余额	期初余额
曲道俊	28,931,700.00	28,931,700.00
北京新安财富创业投资有限责任公司	10,473,280.00	10,473,280.00
王浩	8,085,420.00	8,085,420.00
杨庆祝	7,689,360.00	7,689,360.00
北京合力永明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	7,554,120.00	7,554,120.00
马宏耀	2,900,020.00	2,900,020.00
李婷	2,846,397.00	2,846,397.00
达孜纳鑫开元投资有限公司	2,530,000.00	2,530,000.00
邓海燕	2,528,900.00	2,528,900.00
中信证券股份有限公司	1,932,000.00	1,932,000.00

股东	期末余额	期初余额
其他股东	14,598,803.00	14,598,803.00
合计	90,070,000.00	90,070,000.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,364,044.68			5,364,044.68
其他资本公积				
合计	5,364,044.68			5,364,044.68

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,594,243.45			20,594,243.45
合计	20,594,243.45			20,594,243.45

25. 未分配利润

项目	本期发生额	上年同期发生额
调整前上期末未分配利润	22,792,164.90	47,952,567.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整		
会计政策变更		
重大前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
调整后年初未分配利润	22,792,164.90	47,952,567.95
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-5,896,732.69	-13,763,166.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末余额	16,895,432.21	34,189,401.91

26. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,544,452.80	37,429,038.38	63,532,790.51	34,777,586.00
其他业务				
合计	70,544,452.80	37,429,038.38	63,532,790.51	34,777,586.00

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信业	11,052,689.32	8,411,359.16	18,839,196.99	15,306,114.03
非电信业	59,491,763.48	29,017,679.22	44,693,593.52	19,471,471.97
合计	70,544,452.80	37,429,038.38	63,532,790.51	34,777,586.00

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
应用软件开发	6,606,224.30	6,074,883.20	27,950,290.27	21,782,317.70
云服务	54,508,333.82	26,338,000.09	32,946,829.72	11,404,062.47
维护服务	2,908,713.28	380,707.80	2,355,582.10	1,339,752.52
硬件销售	6,521,181.40	4,635,447.29	280,088.42	251,453.31
合计	70,544,452.80	37,429,038.38	63,532,790.51	34,777,586.002

主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	70,544,452.80	37,429,038.38	63,532,790.51	34,777,586.00
国外				
合计	70,544,452.80	37,429,038.38	63,532,790.51	34,777,586.00

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	156,825.14	151,144.62
教育费附加	67,210.74	64,564.45

项目	本期发生额	上年同期发生额
地方教育费附加	44,807.16	43,042.96
房产税	49,654.92	49,654.92
印花税	29,069.61	14,638.71
车船使用税		2,441.36
土地使用税	591.36	
合计	348,158.93	325,487.02

28. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	7,865,693.78	10,106,379.80
宣传费	1,469,380.89	1,650,098.08
交际应酬费	522,176.42	953,360.15
差旅费	390,455.68	530,897.88
房租水电物业	4,246.50	184,016.79
交通费	130,940.71	187,307.07
折旧费	59,383.64	90,995.24
活动经费	68,440.45	50,843.84
办公费	55,564.67	40,416.22
邮电费	6,426.37	6,503.79
工作餐	3,831.70	830.00
会务费		2,960.00
合计	10,576,540.81	13,804,608.86

29. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	9,729,213.04	11,015,158.18
办公费	1,352,711.51	1,511,879.16
租赁费	1,961,146.57	1,606,913.50
教育经费	589,048.25	759,754.99
折旧费	664,998.29	1,159,410.43
水电物业费	231,140.06	534,564.11
差旅费	227,864.13	226,892.21
交际应酬费	426,956.35	262,389.31

项目	本期发生额	上年同期发生额
邮电费	33,492.95	39,018.28
交通费	49,184.28	83,439.51
其他	972,910.44	488,958.03
合计	16,238,665.87	17,688,377.71

30. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	9,694,571.80	11,841,274.49
房租水电物业	-	61,691.24
差旅费	33,294.49	46,011.22
折旧	-	35,674.72
办公费	10,681.62	303,135.84
交际应酬费		5,902.39
工作餐	939.90	2,424.00
活动经费	810.00	21,414.18
交通费	142.04	3,887.93
其他		220.97
合计	9,740,439.85	12,321,636.98

31. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用		
减：利息收入	9,965.10	13,253.33
加：汇兑损失		
其他支出	10,390.20	9,951.30
合计	425.10	-3,302.03

32. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
增值税退税	144,230.71	240,681.03
进项税加计抵减		-27,743.55
个税手续费返还	76,636.59	94,272.30
合计	220,867.30	307,209.78

33. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产公允价值变动		74,309.58
合计		74,309.58

34. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行理财产品投资收益	786,596.85	1,065,900.65
合计	786,596.85	1,065,900.65

35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-272,746.09	747,813.99
其他应收款坏账损失	-188,437.88	-28,726.16
合计	-461,183.97	719,087.83

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,502,001.66	
合计	-2,502,001.66	

37. 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益		23,012.44
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		23,012.44
无形资产处置收益		
合计		23,012.44

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	153,830.08	148,650.02	153,830.08
其他		526.69	
合计	153,830.08	149,176.71	153,830.08

(2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
海淀区社会保险基金管理中心援企稳岗培训补贴			与收益相关
扩岗补助	5,000.00	1,500.00	与收益相关
稳岗补贴			与收益相关
北京市残疾人劳动就业补贴	145,230.08	134,629.02	与收益相关
鼓励服务和技术出口补贴		3,883.00	与收益相关
服务外包转型升级补贴		3,472.00	与收益相关
武汉市技术交易补贴		1,566.00	与收益相关
2022 年重新认定高新技术企业奖励款（江汉区）			与收益相关
2023 年湖北省高新技术企业发展专项资金			与收益相关
北京市流通经济研究中心 2024 年度服务贸易统计监测企业补助资金	3,600.00	3,600.00	与收益相关
合计	153,830.08	148,650.02	—

39. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	958.14	2,880.02	252,367.73
滞纳金	—		1,911.07
其他	503,600.00	5.63	5.63
合计	504,558.14	2,885.65	254,284.43

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税费用	3,316.25	626,954.41
递延所得税费用	-201,849.24	90,418.94
合计	-198,532.99	717,373.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期
本年合并利润总额	-6,095,265.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-914,289.85
子公司适用不同税率的影响	-799.50
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,279.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-201,849.24
本年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	2,088,497.89
加计扣除的影响	-1,235,372.10
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-198,532.99

41. 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	本期发生额	上年同期发生额
押金保证金	663,657.11	1,052,539.88
代收代付款	476,810.00	828,000.00
收回往来款	5,000,000.00	
员工还借款	49,735.50	30,595.69
政府补助	374,697.38	148,650.02
其他	297,889.39	723,732.13
合计	6,862,789.38	2,783,517.72

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
付现成本	10,161,027.44	9,053,694.48
备用金	502,520.00	562,550.54
其他及往来款	4,731,125.00	4,688,225.39
合计	15,394,672.44	14,304,470.41

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-5,896,732.69	-13,763,166.04
加：资产减值准备	461,183.97	
信用减值损失	2,502,001.66	-719,087.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,906,246.66	1,531,309.16
使用权资产折旧		
无形资产摊销	36,397.98	117,573.50
长期待摊费用摊销	222,599.70	113,557.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-23,012.44
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		2,880.02
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		-74,309.58
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）	-786,596.85	-1,065,900.65
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-229,455.71	142,181.45
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	27,606.47	-34,003.70
存货的减少（增加以“-”填列）	4,731,462.94	-5,938,026.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	38,720,888.20	7,499,539.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-34,749,080.88	4,411,372.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,946,521.45	-7,799,092.96

项目	本期发生额	上年同期发生额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,234,767.49	49,912,518.25
减：现金的期初余额	40,901,221.82	30,040,536.32
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	-29,666,454.33	19,871,981.93

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年同期期末余额
现金	11,234,767.49	49,912,518.25
其中：库存现金		36,446.18
可随时用于支付的银行存款	11,059,043.37	49,803,706.70
可随时用于支付的其他货币资金	175,724.12	72,365.37
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	11,234,767.49	49,912,518.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

本公司本年度合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京亿捷云信息技术有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00		同一控制下的企业

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京鑫盛畅联科技有限公司	北京	北京	应用软件开发服务	100.00		设立
武汉合力亿捷科技有限公司	武汉	武汉	信息技术服务	100.00		设立
广州合力亿捷科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00		设立
上海合力亿捷商务信息咨询有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00		设立

九、政府补助

计入当期损益的政府补助

会计科目	本期	上年同期
营业外收入	153,830.08	148,650.02
其他收益	220,867.30	307,209.78
合计	374,697.38	455,859.80

十、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险-现金流量变动风险

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的借款都是固定利率借款，受利率风险影响较小。

2) 价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产在资产负债表日以账面成本计量，因此，本公司不存在证券市场变动的风险。

(2) 信用风险

截止2025年6月30日，可能引起本公司财务损失的信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的信用风险主要集中在应收中国联合网络通信有限公司、中国邮政速递物流股份有限公司等公司的技术服务费，存在风险敞口的单一性，由于客户均具有良好的信用记录，因此本公司没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司主要资金来源为经营收入，同时以银行借款补充流动资金需求，本公司在银行的信誉良好，能够及时融通资金以规避可能的资金短缺风险。

因此，本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

2. 金融资产转移

于2025年6月30日，本公司均无重大已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十一、 关联方及关联交易

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	关联关系	国籍
曲道俊	实际控制人	中国

注：截止 2025 年 6 月 30 日，曲道俊除持有合力亿捷股权外，还持有合力永明 80.80%的

股权。除此之外，曲道俊无控制其他企业的情形，没有经营除公司以外的其他公司和业务。

（2） 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

（3） 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
王 浩	持股 5%以上股东、财务总监、董事会秘书、公司董事
杨庆祝	持股5%以上股东、公司副总经理、公司董事
北京新安财富创业投资有限责任公司	持股5%以上股东
北京合力永明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股5%以上股东

1. 关联交易

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本年度未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

（2） 销售商品/提供劳务

本公司本年度未发生销售商品/提供劳务情况。

（3） 关联租赁情况

本公司本年度未发生关联租赁。

（4） 关联担保情况

本公司本年度未发生关联担保。

（5） 关联方资金拆借

本公司本年度未发生关联方资金拆借。

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本年度未发生关联方资产转让、债务重组。

十二、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 分部信息

本公司的经营业务未划分分部。

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,548,193.77	26,394,547.99
1-2 年	2,398,320.81	1,853,072.63
2-3 年	2,625,190.83	1,262,118.20
3 年以上	-	
其中：3-4 年	-	
4-5 年	-	
5 年以上	-	
合计	20,571,705.41	29,509,738.82

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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					
其中：					
按组合计提坏账准备	20,571,705.41	100.00	1,493,835.14	7.26	19,077,870.27

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 (%)	
其中：按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	20,571,705.41	100.00	1,493,835.14	7.26	19,077,870.27
关联方组合				7.26	
合计	20,571,705.41	100.00	1,493,835.14	7.26	19,077,870.27

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	29,509,738.82	100.00	1,355,779.16	4.59	28,153,959.66
其中：按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	29,509,738.82	100.00	1,355,779.16	4.59	28,153,959.66
关联方组合					
合计	29,509,738.82	100.00	1,355,779.16	4.59	28,153,959.66

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,548,193.77	466,445.81	3.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	2,398,320.81	239,832.08	10.00
2-3 年	2,625,190.83	787,557.25	30.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	20,571,705.41	1,493,835.14	7.26

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	1,355,779.16	619,218.06		481,162.08		1,493,835.11
合计	1,355,779.16	619,218.06		481,162.08		1,493,835.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国联合网络通信有限公司	4,242,146.04	1 年以内、1-2 年、2-3 年	20.62	399,189.47
中移在线服务有限公司	2,383,889.54	1 年以内	11.59	71,516.69
科大讯飞股份有限公司	1,439,237.50	1 年以内	7.00	43,177.13
中国石油化工股份有限公司	1,435,560.00	1 年以内	6.98	43,066.80
长城汽车股份有限公司	1,422,071.66	1 年以内、1-2 年	6.91	82,905.50
合计	10,922,904.74		53.10	639,855.58

注 1：1 年以内 2,325,497.56 元，1-2 年 1,227,850.00 元，2-3 年 688,798.48 元。

注 2：1 年以内 847,166.66 元，1-2 年 574,905.00 元。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		202,301.37
应收股利		
其他应收款	29,594,431.63	26,781,372.82
合计	29,594,431.63	26,983,674.19

2.1 应收利息

应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款		202,301.37
合计		202,301.37

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	274040.56	465,685.98
备用金	1,083,992.94	1,193,876.26
保证金	867,661.80	806,079.80
其他	27,368,736.33	24,987,210.95
合计	29,594,431.63	27,452,852.99

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	28,091,868.86	26,107,965.67
1-2年	849,170.87	845,554.23
2-3年	197,738.28	80,966.51
3年以上	455,653.62	418,366.58
其中:3-4年	71,287.04	201,636.66
4-5年	197,636.66	90,000.00
5年以上	186,729.92	126,729.92
合计	29,594,431.63	27,452,852.99

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

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					
其中:					
按组合计提坏账准备	29,594,431.63	100	805,637.06	3	28,788,794.57
其中:按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	8,360,725.01	28	805,637.06	10	7,555,087.95
关联方组合	21,233,706.62	72		0	21,233,706.62
合计	29,594,431.63	100	805,637.06	3	28,788,794.57

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	27,452,852.99	93.03	671,480.17	2.45	26,781,372.82
其中:按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	6,153,827.82	20.85	671,480.17	10.91	5,482,347.65
关联方组合	21,299,025.17	72.18			21,299,025.17
合计	27,452,852.99	93.03	671,480.17	2.45	26,781,372.82

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,858,162.24	205,744.87	3.00
1-2 年	849,170.87	84,917.09	10.00
2-3 年	197,738.28	59,321.48	30.00
3-4 年	71,287.04	71,287.04	100.00
4-5 年	197,636.66	197,636.66	100.00
5 年以上	186,729.92	186,729.92	100.00
合计	8,360,725.01	805,637.06	9.64

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日 余额	671,480.17			448,008.51
2025 年 1 月 1 日 余额在本年		—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	252,114.71			223,471.66
本年转回	117,957.82			
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日 余额	805,637.06			671,480.17

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	671,480.17	252,114.71	117,957.82			805,637.06
合计	671,480.17	252,114.71	117,957.82			805,637.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉合力亿捷科技有限公司	内部往来款	19,489,151.07	1 年以内	65.85	584,674.53
河南利播网络科技有限公司	往来款	2,420,000.00	1 年以内	8.18	72,600.00
中国证券登记结算有限责任公司北京分公司(备付金)	预付回购款	1,982,400.00	1 年以内	6.70	59,472.00
广州合力亿捷科技有限公司	内部往来款	1,744,555.55	1 年以内	5.89	52,336.67
谢震	保证金	458,305.00	1 年以内	1.55	13,749.15
合计		26,094,411.62		88.17	782,832.35

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,900,347.17		60,900,347.17	60,900,347.17		60,900,347.17
对联营、合营企业投资						
合计	60,900,347.17		60,900,347.17	60,900,347.17		60,900,347.17

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本年增减变动				期末余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
北京亿捷云信 息技术有限公司	9,971,837.71						9,971,837.71	
北京鑫盛畅联 科技有限公司	7,000,000.00						7,000,000.00	
武汉合力亿捷 科技有限公司	13,291,507.98						13,291,507.98	
广州合力亿捷 科技有限公司	20,637,001.48						20,637,001.48	
上海合力亿捷 商务信息咨询 有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	60,900,347.17						60,900,347.17	

4. 固定资产

固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	0.00	1,497,852.21	2,094,680.25	2,204,616.15	5,797,148.61
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	18,846.02	18,846.02
（1）购置	0.00	0.00	0.00	18,846.02	18,846.02
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他					0.00
4. 期末余额	0.00	2,851,290.22	2,094,680.25	3,342,591.58	8,288,562.05
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	1,125,016.84	2,024,507.11	1,296,120.61	4,445,644.56
2. 本期增加金额	0.00	226,950.54	8,797.26	200,012.80	435,760.60
（1）计提	0.00	226,950.54	8,797.26	200,012.80	435,760.60
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他					0.00
4. 期末余额	0.00	2,705,405.73	2,033,163.48	2,615,403.37	7,353,972.58
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额					0.00

项目	房屋建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	0.00	145,884.49	61,516.77	727,188.21	934,589.47
2. 年初账面价值	0.00	372,835.37	70,173.14	908,495.54	1,351,504.05

注：本公司期末无闲置或未办妥产权证书的固定资产。

5. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,548,425.60	32,235,465.17	36,573,946.86	30,912,420.90
其他业务				
合计	41,548,425.60	32,235,465.17	36,573,946.86	30,912,420.90

（2）营业收入、营业成本的分解信息

主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信业	11,052,689.32	8,411,359.16	17,731,524.86	19,024,107.54
非电信业	30,495,736.28	23,824,106.01	18,842,422.00	11,888,313.36
合计	41,548,425.60	32,235,465.17	36,573,946.86	30,912,420.90

主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
应用软件开发	27,784,869.06	26,309,352.43	27,800,847.79	27,861,757.42
云服务	4,501,922.90	1,034,411.68	6,377,598.39	1,166,361.78

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
维护服务	2,908,713.28	380,707.80	2,355,582.10	1,859,208.77
硬件销售	6,352,920.36	4,510,993.26	39,918.58	25,092.93
合计	41,548,425.60	32,235,465.17	36,573,946.86	30,912,420.90

主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	41,548,425.60	32,235,465.17	36,573,946.86	30,912,420.90
国外				
合计	41,548,425.60	32,235,465.17	36,573,946.86	30,912,420.90

6. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行理财产品投资收益	785,112.99	1,057,631.60
子公司分配股利		
合计	785,112.99	1,057,631.60

十六、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	153,830.08	
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	786,596.85	
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	-504,558.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	435,868.79	
减：所得税影响额	65,080.32	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	370,788.47	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-4.34%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-4.61%	-0.07	-0.07

北京合力亿捷科技股份有限公司

2025 年 8 月 13 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	153,830.08
委托他人投资或管理资产的损益	786,596.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-504,558.14
非经常性损益合计	435,868.79
减：所得税影响数	65,080.32
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	370,788.47

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

北京合力亿捷科技股份有限公司

2025 年 8 月 14 日