



博太网信

NEEQ : 874080

北京博太网信股份有限公司

BEIJING BROAD NETWORK&INFORMATION CO.,LTD



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、公司负责人吕珀华、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人（会计主管人员）曹丹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“七、 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 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	19
第四节	股份变动及股东情况 .....	34
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	36
第六节	财务会计报告 .....	39
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	85
附件 II	融资情况 .....	85

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

## 释义

释义项目		释义
有限公司	指	北京博大数文网络科技发展有限公司，2005年4月6日更名为“北京博大电信通网络技术有限公司”，2009年1月9日更名为“北京博大网信科技发展有限公司”
公司、股份公司、博大网信	指	北京博大网信股份有限公司
博大数文	指	北京博大数文广告有限公司
博大科技	指	北京博大科技投资开发有限公司
亦庄智能院、智能院	指	北京亦庄智能城市协同创新研究院有限公司，2021年10月更名为“北京亦庄智能城市研究院集团有限公司”
泰豪智能	指	北京泰豪智能工程有限公司
新航城	指	北京新航城控股有限公司
经开投、北京经开投、亦庄控股	指	北京经济技术投资开发总公司，2017年11月更名为“北京亦庄投资控股有限公司”
北控电信通	指	北京北控电信通信息技术有限公司
北京电信通	指	北京电信通电信工程有限公司
网际通联	指	北京网际通联电信工程科技有限公司
峰彩智能	指	北京峰彩智能科技有限公司
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、本期	指	2025年1月1日-2025年6月30日
报告期末	指	2025年6月30日
上年期末	指	2024年12月31日
上年同期、上期	指	2024年1月1日-2024年6月30日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
博大网通、智众科技	指	北京智众科技有限公司，2012年8月更名为“北京博大网通科技发展有限公司”
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京博大网信股份有限公司		
英文名称及缩写			
法定代表人	吕珀华	成立时间	2002年6月24日
控股股东	控股股东为（北京亦庄智能城市研究院集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（北京经济技术开发区管理委员会），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务—信息系统集成服务—信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	建筑智能化工程的设计、施工及维护，同时公司也是智慧城市通信网络基础设施建设商与运营商		
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	博大网信	证券代码	874080
挂牌时间	2023年5月22日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	80,000,000
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	刘雪娜	联系地址	北京市市辖区北京经济技术开发区（通州）经海五路3号院50号楼-1至8层10-101
电话	010-67831699	电子邮箱	bdwx@ebda.cn
传真	010-67831677		
公司办公地址	北京市市辖区北京经济技术开发区（通州）经海五路3号院50号楼-1至8层10-101	邮政编码	101111
公司网址	<a href="https://www.ebda.cn/">https://www.ebda.cn/</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91110302739352792C		
注册地址	北京市北京经济技术开发区科谷一街8号院7号楼9层902-1室		
注册资本（元）	80,000,000	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) 商业模式与经营计划实现情况

公司系一家基于对 5G、物联网、大数据等新一代信息技术的熟练应用，对客户数字化、智能化、智慧化转型升级需求的深刻理解，聚焦于城市智能化集成系统如雪亮工程、智慧交通、智慧工地、智慧园区、智慧社区等领域信息化平台和智能化解决方案的研发应用，致力于为政务、社区、工商业等各领域客户提供规划设计、开发施工、集成应用、诊断咨询、运营维护等智慧城市综合服务，此外公司也提供智慧城市下游网络通信基础设施建设与运营等服务。公司的具体商业模式如下：

##### 1、 盈利模式

作为一家智慧城市数字化建设及运营服务提供商，公司广泛服务于政务、交通、社区、工商业等各个领域的客户，主要以招投标方式或商务洽谈方式获取客户项目合同或产品销售合同，通过向客户提供智力、产品、建设及服务，例如规划设计、开发实施、集成应用、诊断咨询、运营维护等智慧城市建设综合服务，以获取经济收益。

##### 2、 采购模式

公司采购主要采用“以销定采”、“按需采购”的模式，即根据项目实施的实际需求提出采购申请，采购部门集中采购相应产品或服务。报告期内，公司采购的内容主要为物资、服务两大类。物资主要指硬件设备、材料及软件产品等，服务主要为劳务服务、技术服务等。公司采购部门根据合同、订单的产品或服务按需采购，采购方式主要包括公开与非公开招投标、询比价和议价等，根据物资或服务的性质结合市场供应情况而确定供应商。

物资类采购主要包括：（1）设备类：智慧交通设备、安防监控设备、综合布线设备、交换机网络设备、机房设备等；（2）材料类：线缆、管路、施工辅材等；（3）软件类：操作系统、数据库软件、应用软件等。业务部门根据项目成本预算提出物资采购的需求计划，明确采购产品的规格及用途，经业务部门领导、财务部门和公司分管副总经理审核后下达物资申请单，采购部门根据物资申请单及采购要求进行招投标或市场询价及供应商比较，在对合格供应商名录中进行综合比较，履行相应程序后，签订采购合同。供应商提交的产品由采购部门进行质量验收，并负责协助收货、入库、出库和跟踪收货单位签收凭证，做到登记及时，帐物相符，妥善保管，月终盘点。若产品不合格则退回进行调换或重新安排采购。

服务类采购主要包括劳务服务、技术服务，其中劳务服务主要为向专业第三方劳务公司采购项目实施所需的劳务服务；技术服务包括委托专业第三方机构开发项目实施所需部分软件、向运营商采购所需通讯、网络服务等。承接项目后，综合项目工作进度、经济性等因素，公司会对外采购劳务服务，将项目实施中部分劳务作业、设备安装及调试等劳动密集型环节交由第三方具体实施。公司业务部门根据项目成本预算提出服务类采购的需求计划，经财务部门和公司分管领导审核后下达服务类采购申请单，采购部门根据服务类采购申请单及采购要求，综合考虑供应商的技术、质量、安全、生产、设备等因素，进行市场询价及供应商比较，签订各类服务类合同。公司定期或不定期抽查供应商对于合同的执行情况，发现问题要求其进行整改并验证整改结果，并对合同关键节点及成果进行验收，符合要求则出具验收报告，办理结算。

##### 3、 销售模式

公司主要客户群体为政府部门、企事业单位。公司主要通过参与公开招标的方式获取业务，也会参与邀请招标、询价、商务谈判等方式获取销售合同。

公司结合产品及解决方案优势，以项目为单位，通过参与目标客户招投标或竞争性谈判取得销售合同。公司商务部门紧密跟踪市场及客户需求，积极进行项目开拓。商务部门在获取客户招投标或其

他项目需求信息后在公司业务系统初步备案，商务部门组织相关部门对已备案的项目开展进一步跟踪及评估，制作并实施具备针对性的售前方案，提升业务承接成功率。对于招投标项目，公司主要通过已有的销售渠道，积极开展市场需求信息的收集，通过线上、线下等多种形式取得政府公共部门、国有企业的发布信息。对于区域外市场招投标项目，公司主要通过各招投标平台、目标客户网站等渠道获取市场需求信息，从而开展有针对性的项目跟进。商务部门获取客户招投标项目信息后，提出投标申请，并组织相关部门综合评估项目需求，包括商务指标、技术指标、产品定制开发难度等各种因素，组织编制标书和参加投标。中标后，公司与客户签订合同，转由项目实施部门并进入项目实施阶段及项目过程的阶段验收及回款。项目最终结束验收合格后，市场商务中心负责收取项目尾款。

#### 4、研发模式

公司将自主研发和技术创新作为公司未来业务发展的重要基石，聚焦于智慧交通、智慧工地、智慧园区、智慧社区等领域信息化平台、智能化解决方案及新型网络通信技术产品的研发应用，凭借对新一代信息技术的熟练应用与创新融合，将各行业客户的数字化、智能化转型需求转化为实际应用。除保持在智能化领域的研发投入外，公司未来也将加大通信网络新基建方面的研发投入，面向政府、社会提供通信资源的智能化支撑服务。

公司研发采用以自主研发为主的模式，同时为了提高研发的效率和效果，部分研发任务委托具有相应研发能力的专业单位进行研发。公司的研发项目主要来源于客户及市场需求，公司技术中心下设研发部门通过研发将一些有前瞻性的市场需求转化为实际应用。研发部门负责新产品立项、需求可行性分析、制订项目任务书和技术开发计划、组织系统设计、安排原型设计与编码、进行产品测试、试运行、培训、编制操作手册、准备验收资料、组织验收交付、发布产品和申请著作权等全过程管理模式。

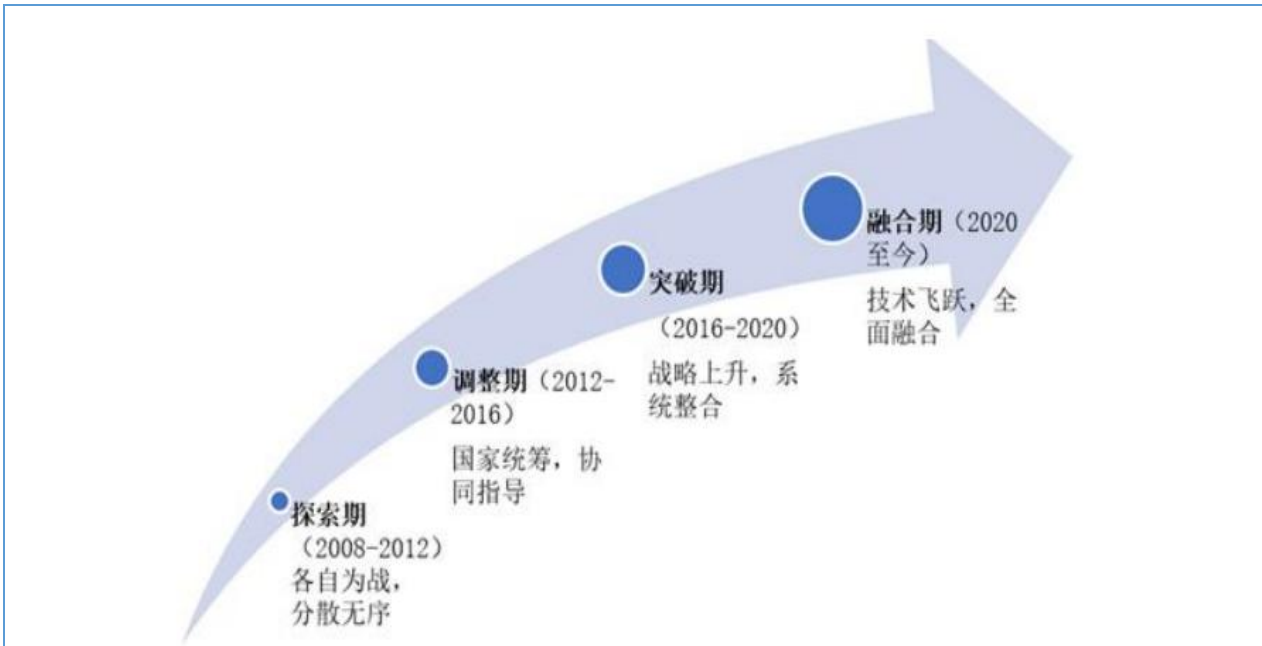
#### 5、项目实施模式

公司主要根据项目合同要求组织合同实施，提供相应的产品和服务，采用了“以销定产”的项目实施模式。公司在签订项目合同后，由建设中心对项目进行承接，现场勘查、方案深化设计，拟订项目实施计划。项目经理根据项目实施计划发出采购申请，由采购部门择优选择合格供应商询价、比价，签订采购合同并具体实施采购。项目经理组织项目实施、定制部署等工作，对项目进行全过程管理。项目实施完成，通过项目验收后，项目归档并移交运维部门，为客户提供售后服务及其他运维服务。业务经理定期回访客户，了解客户需求，解决客户存在问题。

## （二） 行业情况

公司所处行业为智慧城市行业。智慧城市行业通常需要运用到物联网、云计算、大数据、空间地理信息等新一代信息技术，涉及到多学科多场景的技术交叉融合，行业技术附加值高。在不断更迭和成熟的技术浪潮推动下，智慧城市既是一种现代化城市治理的解决思路，也是城市发展中的必然选择。中国智慧城市市场规模在最近几年均保持 30% 以上的增长。智慧物流、智慧建筑、智慧政务领域占据了较大的市场份额，智慧医疗等其他领域则表现出了较强的发展潜力。智慧城市相关的政策红利也吸引了大量社会资本和机构加速智慧城市领域投入，根据德勤研究、中投产业研究院及中银证券等机构统计数据，中国智慧城市市场规模已由 2016 年的 1.1 万亿元增长到 2023 年的约 32 万亿元。预计到 2024 年中国智慧城市行业市场规模将达到 40.4 万亿元。

智慧城市自 2008 年提出以来，全国各地加速布局实践，历经多轮迭代演进，先后经历探索期（2008-2012 年）、调整期（2012-2016 年）、突破期（2016-2020 年）等重要发展阶段。随着新一代信息技术深化应用、政策指导下的战略地位提升，2020 年以来，智慧城市进入融合期，新型数字城市向平台集约整合、资源融合共享、新科技全面赋能的集成融合期演进。



智慧城市概念最早由 IBM 公司于 2008 年底提出，随后在国际上引起广泛关注，并引发了全球智慧城市的发展热潮。我国智慧城市发展初期阶段更多强调的是从技术层面解决城市的信息化问题。2012 年 11 月，我国住建部办公厅出台《关于开展国家智慧城市试点工作的通知》，决定开展国家智慧城市试点工作。2014 年 8 月，我国第一份对智慧城市建设作出全面部署的权威文件《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》由国家发展改革委牵头研究制定，该指导意见提出，到 2020 年，建成一批特色鲜明的智慧城市，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。此外，文件关注到我国智慧城市建设暴露出的“缺乏顶层设计和统筹规划、体制机制创新滞后”等问题，同年 12 月，根据国务院领导批示，原有的各部门司局级层面的协调工作组升级为由部级领导同志担任工作组成员的协调工作机制，工作组更名为“新型智慧城市建设部际协调工作组”，由国家发展改革委和中央网信办共同担任组长单位。依托部际协调工作机制，各部委共同研究新型智慧城市建设过程中跨部门、跨行业的重大问题，推动出台智慧城市分领域建设相关政策，这标志着我国新型智慧城市建设政策体系逐步健全。2016 年以来，新型智慧城市理念上升为国家战略，“十三五”规划纲要提出，“以基础设施智能化、公共服务便利化、社会治理精细化为重点，充分运用现代信息技术和大数据，建设一批新型示范性智慧城市”。同时发改委指出将新推出 100 个新型“智慧城市”试点，住建部制定的“十三五”规划对智慧城市的投资总规模将超过 5,000 亿元，与此同时，技术层面上单个零散的智慧城市系统也出现集成化平台化趋势。我国智慧城市建设以市民为中心，2020 年以来，人工智能、物联网、5G、云计算、边缘计算等新一代信息技术的发展与应用为智慧城市的融合发展培育了创新土壤，新冠疫情也为城市带来了精细化治理的线上新常态。智慧城市建设的城市数量快速增加，发展规模也在同步扩大，智慧城市集成系统综合平台解决方案也越发成熟，市民生活便捷度显著提升。

### （三） 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	“专精特新”认定：依据《北京市专精特新中小企业认定标准》，于 2023 年 12 月 21 日被评定为“北京市专精特新中小企业”，有效期

	<p>三年。</p> <p>“高新技术企业认定：于 2024 年 12 月我单位通过了北京市 2024 年度高新技术企业资格再认定，有效期三年，经认定的高新技术企业享受税收减免优惠政策。”</p> <p>2023 年 10 月 26 日，公司控股子公司北京博大网通科技发展有限公司通过高新技术企业重新认定，证书编号:GR202311000953，有效期三年。</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	73,829,001.52	219,173,086.78	-66.31%
毛利率%	20.03%	8.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,186,043.08	-14,390,253.26	8.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,640,576.05	-14,409,966.21	5.34%
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）	-12.60%	-14.08%	-
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）	-13.04%	-14.10%	-
基本每股收益	-0.1648	-0.1799	8.39%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	797,017,748.16	713,576,621.44	11.69%
负债总计	695,201,156.46	598,511,977.34	16.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,030,077.50	111,216,120.58	-11.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.39	-11.51%
资产负债率%（母公司）	87.20%	83.62%	-
资产负债率%（合并）	87.23%	83.87%	-
流动比率	1.15	1.19	-
利息保障倍数	-3.35	1.42	-
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	76,964,843.59	-86,851,205.96	188.62%
应收账款周转率	0.43	1.09	-

存货周转率	0.69	181.69	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	11.69%	20.57%	-
营业收入增长率%	-66.31%	324.58%	-
净利润增长率%	11.33%	-34.82%	-

### 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	21,014,768.07	2.64%	44,280,341.30	6.21%	-52.54%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	123,339,081.77	15.48%	178,750,272.32	25.05%	-31.00%
预付款项	209,513,528.27	26.29%	99,426,606.99	13.93%	110.72%
其他应收款	15,286,331.44	1.92%	15,143,446.33	2.12%	0.94%
存货	142,316,984.25	17.86%	29,527,998.35	4.14%	381.97%
合同资产	127,580,512.60	16.01%	182,028,531.69	25.51%	-29.91%
固定资产	12,076,524.07	1.52%	13,673,029.89	1.92%	-11.68%
在建工程	20,402,034.27	2.56%	17,842,696.31	2.50%	14.34%
使用权资产	103,675,653.87	13.01%	111,526,041.77	15.63%	-7.04%
无形资产	3,154,928.08	0.40%	3,437,818.00	0.48%	-8.23%
长期待摊费用	7,189,267.55	0.90%	7,778,033.21	1.09%	-7.57%
递延所得税资产	11,347,435.34	1.42%	9,798,956.45	1.37%	15.80%
短期借款	19,870,000.00	2.49%	99,870,000.00	14.00%	-80.10%
应付票据		0.00%	19,362,467.50	2.71%	-100.00%
应付账款	209,257,938.86	26.26%	200,773,993.01	28.14%	4.23%
合同负债	280,956,537.63	35.25%	98,174,044.70	13.76%	186.18%
应付职工薪酬	7,006,180.25	0.88%	8,573,433.16	1.20%	-18.28%
应交税费	9,105,158.18	1.14%	17,577,535.70	2.46%	-48.20%
其他应付款	16,969,839.00	2.13%	3,895,396.84	0.55%	335.64%
一年内到期的非流动负债	13,966,922.58	1.75%	12,660,072.00	1.77%	10.32%
租赁负债	138,068,579.96	17.32%	136,883,283.72	19.18%	0.87%

#### 项目重大变动原因

- 1、 货币资金本期期末较上年期末减少，主要为公司主动优化债务结构，集中资金偿还部分短期借款及应付票据，导致货币资金阶段性下降。
- 2、 应收账款本期期末较上年期末减少，主要为公司强化应收账款管理，通过专项催收措施加速回款，有效回笼资金用于降低短期负债，现金流质量显著改善。
- 3、 预付账款本期期末较上年期末大幅增长，主要为公司开拓销售业务，根据合同约定预付采购款项，

与合同负债（预收客户款）同步增长所致。

- 4、 存货本期期末较上年期末大幅增加，主要受项目实施周期影响，两个大型系统集成项目尚未完成验收，对应合同履约成本计入存货，属于阶段性项目进度差异，验收后将及时结转收入。
- 5、 短期借款本期期末较上年期末减少，主要依托回款效率提升，公司主动清偿短期借款，债务期限结构优化，短期偿债压力显著降低。
- 6、 应付票据本期期末较上年期末减少，主要公司兑付全部到期应付票据，信用支付能力得到提升。
- 7、 合同负债本期期末较上年期末大幅增加，主要系本期公司开拓销售业务，客户预付款项按合同同步增加，与预付款项变动匹配。
- 8、 应交税费本期期末较上年期末减少，主要系本期企业收入下降以及及时获取供应商发票所致。
- 9、 其他应付款本期期末较上年期末增加，主要系本期收取供应商共管账户资金所致。

## （二） 经营情况分析

### 1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	73,829,001.52	-	219,173,086.78	-	-66.31%
营业成本	59,041,207.53	79.97%	200,043,498.65	91.27%	-70.49%
毛利率	20.03%	-	8.73%	-	-
销售费用	4,581,159.07	6.21%	4,406,118.80	2.01%	3.97%
管理费用	12,432,922.43	16.84%	11,183,703.97	5.10%	11.17%
研发费用	8,642,396.00	11.71%	8,794,145.75	4.01%	-1.73%
财务费用	3,408,475.73	4.62%	6,032,998.05	2.75%	-43.50%
信用减值损失 (损失以“-”号 填列)	-323,410.29	-0.44%	-2,945,825.12	-1.34%	89.02%
资产减值损失 (损失以“-”号 填列)	-116,311.28	-0.16%	-1,238,020.27	-0.56%	90.61%
营业利润	-15,327,730.33	-20.76%	-16,018,191.11	-7.31%	4.31%
营业外收入	516,972.46	0.70%	8,012.59	0.00%	6,352.00%

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入本期较上年减少，主要因本期系统集成项目需按履约验收节点一次性确认收入，部分重点项目尚未完成验收，导致收入确认延后，属阶段性项目进度差异。
- 2、营业成本本期较上年减少，主要随收入规模同向缩减，成本端同步优化，成本管控与收入波动匹配性良好。
- 3、毛利率本期较上年增加，主要系2024年上半年信创园系统集成项目毛利率1%，扣除此项目后2024年毛利率为16%。
- 4、财务费用本期较上年减少，主要因公司主动偿还短期借款，债务规模显著下降，财务杠杆持续优化，利息支出大幅减少。
- 5、信用减值损失本期较上年减少，主要通过强化应收账款全流程管理，专项催收成效显著，回款质量提升，减值风险大幅降低。

6、资产减值损失本期较上年减少，主要因公司加大项目履约验收力度，合同资产等减值迹象减少，资产质量稳步改善。

7、营业外收入本期较上年增加，主要本期收到政府补贴资金，非经常性收益增加，对公司现金流形成良性补充。

## 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	73,828,340.74	219,173,086.78	-66.32%
其他业务收入	660.78		
主营业务成本	59,041,207.53	200,043,498.65	-70.49%
其他业务成本			

### 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
智能化与通信网络基础设施建设	29,174,980.77	26,670,674.47	8.58%	-83.42%	-84.10%	3.88%
智慧城市综合运营服务	16,828,055.61	13,698,095.91	18.60%	14.55%	-2.61%	14.34%
电信增值服务	27,688,399.23	18,579,959.27	32.90%	-2.79%	1.78%	-3.01%
其他	136,905.13	92,477.88	32.45%	1,211.04%	903.55%	20.70%

### 按区域分类分析

√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
京内	57,025,768.38	45,949,720.77	19.42%	-72.09%	-75.37%	10.74%
京外	16,802,572.36	13,091,486.76	22.09%	13.25%	-2.71%	12.78%

### 收入构成变动的的原因

公司主营业务均通过公开招投标获取，业务结构、项目区域及订单规模均以客户需求为核心导向。智慧城市综合运营服务本期收入实现增长，毛利率较上年同期有所提升。智能化与通信网络基础设施建设收入降幅较大，主要因多个大额系统集成项目尚未完成最终验收，未达到收入确认时点所致，相关项目已全面开工，待验收后将集中释放业绩。综合来看，本期营业收入、成本同比下降符合项目交付节奏的行业特性。公司将持续加大市场拓展力度，加速在手项目建设与验收；同时深化与行业龙头、

核心集团客户的战略合作，积极布局存量项目升级改造及增量订单，为后续年度营收规模与盈利能力的双提升奠定坚实基础。

### （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	76,964,843.59	-86,851,205.96	188.62%
投资活动产生的现金流量净额	-38,826.14	-535,107.31	92.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,191,590.68	73,195,107.33	-236.88%

#### 现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年增加，公司持续强化应收账款全生命周期管理，专项催收措施成效显著，销售回款大幅增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年减少，本期资本开支计划优化，固定资产及无形资产购置支出明显减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年减少，公司主动清偿部分短期借款及应付票据，债务规模大幅缩减，资本结构进一步优化。

## 四、 投资状况分析

### （一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京博大网通科技发展有限公司	控股子公司	电信增值业务	5,000,000.00	70,986,158.57	11,474,285.44	11,491,853.56	-187907.04
北京博大数通科技发展有限公司	参股公司	互联网接入	5,466,667.00	18,819,683.72	-899,261.05	5,312,512.20	-2,800,117.67

#### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京博大数通科技发展有限公司	与博大网通同属于电信增值业务，博大数通侧重社区业务	业务协作、战略投资

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

#### (二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

#### (三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 五、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

### 六、 企业社会责任

□适用 √不适用

### 七、 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
租赁重要资产风险	<p>公司主营业务为建筑智能化工程的设计、施工及维护，同时公司也是智慧城市通信网络基础设施建设商与运营商。公司 2021 年 4 月出售智慧灯杆、通信基站等 4,765.95 万元资产给母公司智能院。公司 2022 年 11 月将该智慧信息一体杆、塔站等资产外加配套低压电网一并租入，租赁期为 2022 年 1 月 1 日至 2031 年 12 月 31 日，确认使用权资产入账价值 12,963.26 万元。该部分资产是支持公司智慧城市运营业务关键资产，对公司业务持续性造成一定影响。</p> <p>应对措施：根据与智能院签署的《资产使用协议》智能院与博大网信之间的资产转让后由博大网信租赁使用，租赁期限为十年，根据智能院出具的《关于博大网信租赁资产独立性的说明与承诺》智能院承诺“使用期限内，本公司将严格履行协议约定的相关义务，不干涉博大网信对该等资产的独立使用，也不对外转让该等资产，双方均不单方面终止该协议”、“使用期限届满时，同等条件下博大网信拥有优先续约权”，因此此项风险可控。</p>
公司治理风险	<p>公司于 2022 年 6 月 29 日自有限公司整体变更设立。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等公司治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。</p>

	<p>因此，公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。应对措施：1、完善的风险管理体系：企业应建立一个完善的风险管理体系，包括明确的风险管理政策和流程，确保企业在风险识别、评估、应对和监控方面有条不紊的工作流程。2、健全的内部控制机制：企业应建立健全的内部控制机制来防止潜在的风险。例如，制定明确的流程和规章制度，加强内部审计和监督，确保企业各项业务活动的合规性和规范性。</p>
<p>关联交易风险</p>	<p>公司关联方北京博大经开建设有限公司、北京数字基建投资发展有限公司、北京亦庄智能城市研究院集团有限公司等为公司最主要关联交易对象，原因是上述关联方于北京当地智能化工程业务需求较多。公司本身立足和发展于北京，在北京地区已形成稳定的业务并发展为自身的竞争优势。公司与上述关联方之间签订的项目合同数量较为稳定，有利于公司保持在智能化工程与新基建领域的竞争优势，从公司自身发展情况和项目承揽方面来看，公司的关联交易具有一定的合理性与必要性。公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年 6 月 30 日关联销售占营业收入的比重分别为 56.53%、11.26%、16.24%、24.40%。公司已制定《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度对关联交易的审批程序进行规范，形成了较为完善的内部控制制度。但若公司未来不能严格执行内部控制制度，公司治理不够规范，关联方仍可能通过关联交易对公司及中小股东利益造成不利影响。应对措施：1、完善公司内部治理结构：加强企业内部管理，建立有效的内部控制体系，确保各项交易活动的合法性和规范性。这包括制定明确的关联交易管理制度，规范关联交易的审批程序，确保关联交易的透明度和公平性。2、强化信息披露和透明度：企业应按照相关法规和监管要求，及时、准确、完整地披露关联交易信息，以便投资者和监管机构了解交易的真实情况。同时，企业还应加强内部审计和财务报告的审核工作，确保信息披露的真实性和准确性。</p>
<p>客户集中度较高的风险</p>	<p>公司属于智慧城市行业产业链中的系统集成商，下游客户为智慧城市建设投资方，以及有智能化建设需求的企事业单位，由于智慧城市建设单个项目投资金额较大，项目进入密集建设期后，公司从单个项目、单个客户取得的收入较高。公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月来自前五大客户的销售收入占营业收入的比例分别为 71.43%、62.34%、51.76%、69.01%，公司来自主要客户的销售收入金额较大，客户集中度较高。如果未来相关客户业务合作机会减少，公司不能继续开发新的客户资源、提升公司营业收入，则公司经营业绩将受到一定程度影响。应对措施：公司目前的客户主要以大型国有企业集团为主，对公司而言订单稳定、回款有保证，具有长期合作的的优势。同时公司在充分服务好原有客户的情况下，将不断丰富客户类型。</p>
<p>产业政策变化的风险</p>	<p>智慧城市行业的蓬勃发展离不开国家政策的大力扶持，行业内</p>

	<p>主要项目的建设投资通常也以政府部门、事业单位为主导。国家通过出台相关的产业政策，规划引导智慧城市行业建设方向，按照走集约、智能、绿色、低碳的新型城镇化道路的总体要求，推动智慧城市行业朝着公共服务便捷化、城市管理精细化、生活环境宜居化、基础设施智能化、网络安全长效化的建设目标发展，有力地保障了智慧城市行业的长远健康发展。若国家产业政策导向在未来发生变化，政府对智慧城市行业的投资力度减少，则可能对行业内公司的经营业绩带来一定的冲击。应对措施：1、关注政策动态：企业应密切关注政策变化，了解国家政策走向，及时掌握各类政策信息。通过政府部门、行业组织、专业资讯平台等渠道，了解政策动向，以便提前做好应对准备。2、分析政策影响：企业应对政策进行深入分析，评估政策变化对企业经营的影响，特别是对企业的成本、市场竞争力、业务运营等方面的影响。通过分析政策漏洞和风险点，为企业制定相应的应对策略。3、制定应对策略：根据政策变化及对企业的影响，企业应制定相应的应对策略。包括调整经营策略、优化资源配置、加强内部管理、完善风险控制等。确保企业在面对政策风险时能够保持稳定的发展。</p>
<p>业务区域相对集中的风险</p>	<p>公司业务大部分在北京市内，报告期内，公司存在业务区域相对集中风险，如果未来北京市内的经济形势或市场环境发生重大不利变化，将对公司的经营业绩产生较大负面影响。应对措施：1、市场多元化：通过拓展新的市场区域，降低对单一市场的依赖。这可以通过市场调研、产品适应性调整、营销策略优化等方式实现。2、灵活的运营策略：建立灵活的生产和运营机制，以便在面对区域性风险时能够快速调整生产计划和运营策略。3、产品多样化：开发多样化的产品线，以满足不同地区市场的需求。这样可以分散因某一产品市场需求下降带来的风险。</p>
<p>劳务采购成本加大和项目质量控制风险</p>	<p>报告期内，公司持续存在自有资源不足时需通过劳务采购满足项目中部分非核心的、非技术性的劳动力的人力需求，部分工序需交给劳务采购完成；随着我国人工成本的不断提高，如果公司不能很好地控制劳务采购成本，并加强对劳务采购参与项目的质量控制，可能给公司带来一定风险。应对措施：1、成本管理与优化：谈判与合同管理：与供应商进行有效的谈判，争取更有利的价格和条款。在合同中明确成本控制和质量保证的条款，确保供应商的责任和义务。供应链整合：通过整合供应链，减少中间环节，降低采购成本。长期合作关系：与供应商建立长期合作关系，通过合作共赢的方式，实现成本的稳定和降低。2、质量控制措施：明确质量标准：在合同中明确规定项目的质量标准和验收标准，确保供应商明确了解企业的要求。质量监督与检查：建立严格的质量监督体系，对供应商提供的劳务进行定期检查和评估，确保质量符合标准。培训与指导：对供应商的员工进行必要的培训和指导，提高他们的专业技能和对质量标准的理解。</p>

<p>公司融资渠道单一的风险</p>	<p>智慧城市建设项目往往前期投入较大,对行业服务商的资金实力要求较高。同时,公司身处技术密集型行业,需要大量的研发投入以及对高素质人才的引进投入来不断提升公司技术实力,因此也对资金需求较大。目前,公司资金来源主要依赖于自身经营积累,外部融资渠道单一,限制了公司业务规模的进一步扩大,公司存在运营资金不足导致快速发展受阻的风险。应对措施:企业将积极拓展多种融资方式,包括但不限于银行贷款、债券发行、股权融资、融资租赁、供应链金融等,以降低对单一融资渠道的依赖。</p>
<p>应收账款收回风险</p>	<p>公司主营业务收入主要来源于智能化及通信网络基础设施建设。该类业务通常具有项目金额大、付款时间长等特点。2025年6月30日、2024年末、2023年末,公司应收账款余额分别为14,246.16万元、19754.94万元、13942.54万元,报告期内虽未发生坏账的情形,但未来国内外宏观经济环境、行业状况等因素发生重大不利变化,公司应收账款可能出现不能按时收回,产生坏账的风险,将对公司的资产质量和财务状况产生不利影响。应对措施:公司已组织专门人员并成立专门机构对应收账款进行催收,并且将进一步从事前、事中、事后等环节入手,全面加强应收账款的管理,加速资金回笼,提高资金使用效率。同时,公司将在加大产品开发力度、拓展新客户的同时,充分考虑应收账款增加可能带来的风险。</p>
<p>公司偿债风险</p>	<p>报告期内,公司2025年6月30日、2024年末、2023年末资产负债率分别为87.23%、83.87%、77.55%,公司资产负债率处于较高水平。一方面,较高的资产负债率为公司带来了较大的偿债风险,另一方面,公司较高的资产负债率也限制了公司进一步融资的能力,若公司不能及时获得足够的资金,对公司长期战略的实施、甚至日常经营造成不利影响。应对措施:1、成本控制与效率提升:通过成本削减和运营效率提升,增加企业的盈利能力。包括减少不必要的开支、提高产品或服务的附加值等。2、融资渠道多元化:探索多种融资渠道,如发行股票、债券或其他金融工具,以分散融资风险并降低对单一融资渠道的依赖。</p>
<p>涉密信息系统集成资质持证单位之特殊事项风险</p>	<p>公司于2020年11月2日初次取得《涉密信息系统集成资质证书》,于2022年6月18日因单位名称变更进行了换证,资质具体情况如下:编号JC11201102202,资质等级乙级,业务种类安防监控、综合布线适用地域北京市,发证日期2022年6月18日,有效期至2023年11月1日,发证机关北京市国家保密局,2023年11月13日注销了涉密信息系统集成(安防监控、综合布线,乙级)资质;2023年公司扩充了《涉密信息系统集成资质证书》业务种类,增加了总体集成业务种类,编号18为JC11230215401,资质等级乙级,发证日期2023年2月15日,有效期至2028年2月14日,发证机关北京市国家保密局。作为涉密信息系统集成资质持证单位,公司面临以下特殊风险:(1)特殊股份转让限制。根据《涉密信息系统集成资</p>

	<p>质管理补充规定》之“四、新三板挂牌的企业申请（保持）集成资质的审查原则”中涉及的限售规定如下：①企业参与挂牌交易的股份比例不高于企业总股本的30%；②企业控股股东不变；③企业股东不得向外籍自然人、外资机构或身份不明确的人员、机构转让股份；④企业持股5%（含）以上的股东发生变化前，应当向保密行政管理部门申报。（2）特殊资质监管规定。根据《涉密信息系统集成资质审查工作规程》，资质单位存在下列情形之一的，保密行政管理部门应当撤销其资质：①采取弄虚作假、贿赂等不正当手段取得资质的；②未在申请期内提出资质年审申请或者未按要求接受资质年度审查的；③引入境外（含香港、澳门、台湾）投资或者雇用外籍人员从事涉密业务的；④资本结构发生变更后，股东数目或者身份不确定的；⑤在非上市股份公司挂牌交易股份超出承诺范围或者其原控股股东丧失控股权的；⑥涂改、出卖、出租、出借《资质证书》，或者以其他方式非法转让《资质证书》的；⑦将涉密信息系统集成业务分包或者转包给无相应资质单位的；⑧发生重大泄密案件的；⑨暂停资质期间承接新的涉密项目或者整改后仍不符合保密要求的。若相关方未能完全遵守上述涉密资质监管法律法规，将会给公司涉密资质维持（续期）及涉密业务开展带来风险。应对措施：1、股东限售承诺：根据股东方签订的《股份限售承诺函》，博大网信（不包括其子公司）于股转公司挂牌，并同时持有北京市国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》期间，博大网信参与挂牌交易的股份比例不高于其总股本的30%，股东自愿锁定合计不低千80%（含）的股票不参与挂牌交易。2、建立保密组织机构：加强公司的涉密人员、技术、设备、载体、培训和信息的安全保密管理工作，各保密管理人员都有明确的工作职责，并严格按其职责执行要求。3、建立涉密人员审查和培训机制：对承担涉密任务、进入涉密岗位的涉密人员，公司均按照“先审查后录用、先培训考试后上岗”的原则进行审查和培训，使其了解相关保密法规制度，掌握相关保密知识技能，考试合格后与其签订保密承诺书，按相关要求向公安机关出入境管理机构进行备案。公司每年度定期对涉密员工进行保密知识教育培训，2024年多次组织保密培训，员工认真学习了公司保密制度汇编、保密法、涉密信息系统集成资质保密要求、计算机及办公自动化设备管理，教育培训的落实及对涉密人员的教育、培训率达到100%。4、建立风险防范机制：按保密制度汇编要求，定期组织开展保密检查，针对发现的问题提出整改意见，并监督落实。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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	12,069,499.20	12.31%
作为第三人		
合计	12,069,499.20	12.31%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2025-011	被告/被申请人	合同纠纷	否	12,069,499.20	否	尚未开庭审理

##### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

截至报告期末，本次诉讼案件尚未开庭审理，本公告事项尚未对公司财务方面情况造成影响。

(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	68,000,000.00	6,850,431.17
销售产品、商品, 提供劳务	328,000,000.00	18,012,346.41
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	23,000,000.00	7,339,525.94
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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

无

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
其他	2022年12月20日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	其他承诺（解决关联交易问题）	1、本公司将尽可能的避免和减少本公司或本公司控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与股份公司之	正在履行中

				<p>间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。</p> <p>3、本公司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>4、本承诺书自签字</p>	
--	--	--	--	---	--

					之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证监会或证券交易所相关规定本公司被认定为股份公司关联人期间内有效。	
实际控制人或控股股东	2022年11月30日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	其他承诺（解决关联交易问题）	1、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费	正在履行中

					<p>的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。</p> <p>3、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>4、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。</p>	
董监高	2022年11月30日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	其他承诺（解决关联交易问题）	<p>1、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。</p> <p>2、</p>	正在履行中

					<p>对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。</p> <p>3、本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>4、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					并在股份公司存续且依照中国证监会或股转公司相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。	
实际控制人或控股股东	2023年2月27日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	同业竞争承诺	1、博大网信主要从事基于通信网络的新型智慧基础设施施工、运营和维护，包括通信管道、通信杆塔、局域网和无线WiFi；建筑智能化工程的设计、施工及维护。博大网通主要从事电信增值业务。本公司及控制的其他企下属企业与博大网信及博大网通不存在同业竞争的情况。2、本公司承诺将不从事并努力促使本公司控制的其他下属企业不从事与博大网信、博大网通上述业务构成直接或间接竞争的业务或经营活动。3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将向博大网信赔偿直接经济损失，并承担相应的法	正在履行中

					律责任。4、本承诺书自本公司签署之日即行生效，并在博大网信合法有效存续、在新三板挂牌并公开转让且本公司作为博大网信的控股股东期间有效。	
其他	2023年2月27日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	同业竞争承诺	1、本公司及控制的其他企下属企业与博大网信及博大网通不存在同业竞争的情况。2、本公司承诺将不从事并努力促使本公司控制的其他下属企业不从事与博大网信、博大网通构成直接或间接竞争的业务或经营活动。3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将向博大网信赔偿直接经济损失，并承担相应的法律责任。4、本承诺书自本公司签署之日即行生效，并在博大网信合法有效存续、在新三板挂牌并公开转让且本公司作为博大网信的管理公司期间有效。	正在履行中

董监高	2022年11月30日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	同业竞争承诺	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任股份公司董事/监事/总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	正在履行中
其他	2022年12月20日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	资金占用承诺	1、报告期初至今不存在股份公司为本公司或本公司控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的企业”）进行违规	正在履行中

					担保的情形。2、本公司或本公司控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。3、本公司承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。	
实际控制人或控股股东	2022年12月17日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	资金占用承诺	1、报告期初至今不存在股份公司为本公司或本公司控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的企业”）进行违规担保的情形。2、本公司或本公司控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。3、本公司承	正在履行中

					诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。	
董监高	2022年11月30日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	资金占用承诺	1、报告期初至今不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。2、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。3、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。	正在履行中
公司	2022年12月15日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	其他承诺（无重大违法违规）	1、报告期内本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。2、本公司在生产经营过程中能够	正在履行中

				<p>严格遵守国家有关税收法律、法规的规定，执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求。最近两年公司自觉缴纳各种税款，不存在偷税、漏税、欠缴税款情形，报告期内公司没有受到有关税务方面的重大行政处罚。3、报告期内公司未发生违反有关环境保护法律、法规的行为。最近两年公司没有受到任何有关环保方面的行政处罚。4、本公司自设立以来，经营行为严格遵守国家工商管理法律、法规。最近两年公司没有受到任何有关工商方面的行政处罚。5、本公司的服务符合国家有关产品质量和技术监督标准，最近两年公司无因违反有关质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚情形。6、本公司没有因环境保护、知识产</p>	
--	--	--	--	---	--

					权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。7、本公司不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。	
实际控制人或控股股东	2023年1月20日		2023年4月3日披露的《公开转让说明书》	限售承诺	1、在博大网信（不包括其子公司）于全国中小企业股份转让系统挂牌，并同时持有北京市国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》期间（以下简称“挂牌持证期间”），博大网信参与挂牌交易的股份比例不高于其总股本的30%，股东自愿锁定合计不低于80%（含）的股票不参与挂牌交易。2、在智能院控股股东地位不变，经依法向保密行政管理部门履行事前申报，不影响博大网信持有《涉密信息系统集成资质证书》的前提下，可调整上述股东限售锁定方案，调整完成后各固定限售锁定比例合计不	正在履行中

					<p>低于 80%。3、博大网信挂牌持证期间，股东减持博大网信股份，应事前通知博大网信、通过博大网信向保密行政管理部门申报。4、博大网信挂牌持证期间，股东不向外籍自然人、外资机构或身份不明确的人员、机构转让股份并同意维持公司控股股东、实际控制人地位不变。5、如因股东违反上述承诺，导致博大网信受到处罚或发生其他损失的，违反承诺的股东应向博大网信赔偿损失。本承诺自签署之日起生效。</p>	
公司	2023 年 1 月 20 日		2023 年 4 月 3 日披露的《公开转让说明书》	其他承诺	<p>若新增持股 5%（含）以上的股东或现有持股 5%（含）以上的股东发生变化的，公司将及时向北京市国家保密局进行申报与备案。公司在持有涉密信息系统集成资质期间将遵守国家保密管理规定进行信息披露。</p>	

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						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	80,000,000	100%	0	80,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,200,000	49%	0	39,200,000	49%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-	
普通股股东人数							3

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	39,200,000	0	39,200,000	49%	39,200,000	0	0	0
2	北京泰豪智能工程有限公司	32,000,000	0	32,000,000	40%	32,000,000	0	0	0
3	北京新航城控	8,800,000	0	8,800,000	11%	8,800,000	0	0	0

股有限公司									
合计	80,000,000	-	80,000,000	100%	80,000,000	0	0	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东不存在关联关系。

## 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。

2025年8月20日，北京亦庄投资控股有限公司与北京数据集团有限公司签署了《北京亦庄智能城市研究院集团有限公司国有股权无偿划转协议》，约定北京亦庄投资控股有限公司将其持有北京亦庄智能城市研究院集团有限公司100%股权无偿划转给北京数据集团有限公司。北京市国有资产经营有限责任公司通过持有北京数据集团有限公司100%股权而间接持有本公司的股份。

## 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				
吕珀华	董事长	男	1968年7月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
	总经理			2022年6月27日	2025年4月28日	0	0	0	0%
张扬	董事	女	1982年5月	2024年5月7日	2025年6月26日	0	0	0	0%
赵安	董事	男	1984年11月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
邹卫明	董事	男	1972年9月	2022年10月14日	2025年3月18日	0	0	0	0%
史进	董事	男	1976年4月	2025年4月28日	2025年6月26日	0	0	0	0%
朱平	董事	男	1970年3月	2022年10月14日	2025年6月26日	0	0	0	0%
	副总经理			2022年9月29日	2025年6月26日	0	0	0	0%
李庆华	监事会主席	男	1966年12月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
王丽娜	监事	女	1985年5月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
李启红	监事	女	1983年1月	2022年10月14日	2025年6月26日	0	0	0	0%

田恬	职工代表监事	女	1982年2月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
孙冬雁	职工代表监事	女	1980年1月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
宋峰	总经理	男	1984年11月	2025年4月28日	2025年6月26日	0	0	0	0%
蒋学涛	副总经理	男	1972年7月	2022年6月27日	2025年6月26日	0	0	0	0%
武红海	副总经理	男	1980年10月	2024年8月26日	2025年6月26日	0	0	0	0%
甄挚	副总经理	男	1986年7月	2024年8月26日	2025年6月26日	0	0	0	0%
刘雪娜	董事会秘书	女	1982年4月	2024年4月12日	2025年6月26日	0	0	0	0%
王瑜	财务负责人	男	1979年7月	2022年6月27日	2025年6月26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、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。公司董事长吕珀华担任控股股东亦庄智能院董事、副总经理；董事张扬担任控股股东亦庄智能院党委委员、总经理助理；史进现任股东北京泰豪智能工程有限公司总裁；监事王建娜担任控股股东亦庄智能院总法律顾问兼法律审计与合规部总监；李启红现任股东北京泰豪智能工程有限公司财务总监；赵安现任股东新航城关联公司总经理；李庆华现任股东新航城产业策划中心中层。除上述关联关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吕珀华	董事长、总经理	离任	董事长	工作原因
邹卫明	董事	离任	无	因病离世
史进	无	新任	董事	公司发展需要
宋峰	无	新任	总经理	公司发展需要

## 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

史进，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾先后任：中国有色十五冶金建设有限公司审计助理、北京清华紫光测控有限公司财务经理、北京泰豪西电电源技术有限公司财务经理、北京泰豪智能工程有限公司常务副总裁。现任：北京泰豪智能工程有限公司总裁。

宋峰，男，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾先后任：北京技佳维捷科技发展中心技术工程师、项目负责人、北京立华莱康平台科技有限公司大客户经理、区域总监、北京互享科技股份有限公司联合创始人、总经理、北京经开互联科技有限公司市场拓展部总监、北京亦庄智能城市研究院集团有限公司智慧园区(政数)事业部副总经理、常务副总经理、智慧城市事业部执行总经理。现任：北京博大网信股份有限公司总经理。

### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	11	1	1	11
采购人员	4	0	0	4
技术人员	66	1	5	62
项目工程人员	20	0	1	19
销售人员	39	1	2	38
行政人员	38	1	3	36
管理人员	8	1	0	9
员工总计	186	5	12	179

### (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	21,014,768.07	44,280,341.30
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）	123,339,081.77	178,750,272.32
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	209,513,528.27	99,426,606.99
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）	15,286,331.44	15,143,446.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	142,316,984.25	29,527,998.35
其中：数据资源			
合同资产	五、（六）	127,580,512.60	182,028,531.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	120,698.58	362,848.83
<b>流动资产合计</b>		<b>639,171,904.98</b>	<b>549,520,045.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）		
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、（九）	12,076,524.07	13,673,029.89
在建工程	五、（十）	20,402,034.27	17,842,696.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	103,675,653.87	111,526,041.77
无形资产	五、（十二）	3,154,928.08	3,437,818.00
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、（十三）	7,189,267.55	7,778,033.21
递延所得税资产	五、（十四）	11,347,435.34	9,798,956.45
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>157,845,843.18</b>	<b>164,056,575.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>797,017,748.16</b>	<b>713,576,621.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十五）	19,870,000.00	99,870,000.00
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	五、（十六）	0.00	19,362,467.50
应付账款	五、（十七）	209,257,938.86	200,773,993.01
预收款项			
合同负债	五、（十八）	280,956,537.63	98,174,044.70
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、（十九）	7,006,180.25	8,573,433.16
应交税费	五、（二十）	9,105,158.18	17,577,535.70
其他应付款	五、（二十	16,969,839.00	3,895,396.84

	一)		
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、（二十二）	13,966,922.58	12,660,072.00
其他流动负债	五、（二十三）	0.00	741,750.71
<b>流动负债合计</b>		<b>557,132,576.50</b>	<b>461,628,693.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十四）	138,068,579.96	136,883,283.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>138,068,579.96</b>	<b>136,883,283.72</b>
<b>负债合计</b>		<b>695,201,156.46</b>	<b>598,511,977.34</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（二十五）	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	21,292,133.07	21,292,133.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	2,781,007.44	2,781,007.44
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	-6,043,063.01	7,142,980.07

归属于母公司所有者权益合计		98,030,077.50	111,216,120.58
少数股东权益		3,786,514.20	3,848,523.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>101,816,591.70</b>	<b>115,064,644.10</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>797,017,748.16</b>	<b>713,576,621.44</b>

法定代表人：吕珀华

主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：曹丹

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,964,086.16	36,332,940.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、 (一)	97,762,650.78	159,047,268.17
应收款项融资			
预付款项		205,564,477.45	92,131,104.52
其他应收款	十四、 (二)	14,720,815.48	14,680,255.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		140,108,349.36	29,477,241.49
其中：数据资源			
合同资产		127,580,512.60	183,954,463.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	253,594.97
<b>流动资产合计</b>		<b>603,700,891.83</b>	<b>515,876,867.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、 (三)	3,350,000.00	3,350,000.00
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		3,348,836.35	3,869,436.00
在建工程		20,402,034.27	17,842,696.31
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		96,878,515.53	104,325,077.31
无形资产		3,113,256.11	3,385,977.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		6,389,421.73	6,806,123.17
递延所得税资产		10,654,179.30	9,111,326.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>144,136,243.29</b>	<b>148,690,636.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>747,837,135.12</b>	<b>664,567,504.50</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,870,000.00	99,870,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	19,362,467.50
应付账款		185,702,324.92	178,684,015.90
预收款项			
合同负债		273,118,547.13	92,437,690.11
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,022,282.43	5,609,736.03
应交税费		8,074,515.25	13,252,555.84
其他应付款		16,891,045.00	3,715,661.04
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		13,344,553.46	12,046,846.39
其他流动负债		0.00	741,750.71
<b>流动负债合计</b>		<b>521,023,268.19</b>	<b>425,720,723.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		131,098,912.85	129,959,710.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>131,098,912.85</b>	<b>129,959,710.74</b>

负债合计		652,122,181.04	555,680,434.26
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,292,133.07	21,292,133.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,781,007.44	2,781,007.44
一般风险准备			
未分配利润		-8,358,186.43	4,813,929.73
所有者权益合计		95,714,954.08	108,887,070.24
负债和所有者权益合计		747,837,135.12	664,567,504.50

### （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		73,829,001.52	219,173,086.78
其中：营业收入	五、（二十九）	73,829,001.52	219,173,086.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,739,364.17	231,030,087.91
其中：营业成本	五、（二十九）	59,041,207.53	200,043,498.65
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、（三十）	633,203.41	569,622.69
销售费用	五、（三十一）	4,581,159.07	4,406,118.80
管理费用	五、（三十二）	12,432,922.43	11,183,703.97
研发费用	五、（三	8,642,396.00	8,794,145.75

	十三)		
财务费用	五、(三十四)	3,408,475.73	6,032,998.05
其中：利息费用		3,266,032.36	5,911,338.66
利息收入		12,640.48	31,776.57
加：其他收益	五、(三十五)	22,353.89	22,655.41
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			
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、(三十六)	-323,410.29	-2,945,825.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-116,311.28	-1,238,020.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-15,327,730.33</b>	<b>-16,018,191.11</b>
加：营业外收入	五、(三十九)	516,972.46	8,012.59
减：营业外支出	五、(四十)		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-14,810,757.87</b>	<b>-16,010,178.52</b>
减：所得税费用	五、(四十一)	-1,562,705.47	-1,069,414.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-13,248,052.40</b>	<b>-14,940,763.67</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）		-13,248,052.40	-14,940,763.67
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）		-62,009.32	-550,510.41
2. 归属于母公司所有者的净利润		-13,186,043.08	-14,390,253.26
<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			
<b>七、综合收益总额</b>		-13,248,052.40	-14,940,763.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,186,043.08	-14,390,253.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-62,009.32	-550,510.41
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.1648	-0.1799
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.1648	-0.1799

法定代表人：吕珀华      主管会计工作负责人：王瑜      会计机构负责人：曹丹

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十四、 (四)	62,495,288.03	207,182,850.47
减：营业成本		53,368,768.49	192,097,310.36
税金及附加		627,014.70	549,346.31
销售费用		1,867,408.01	1,811,135.99
管理费用		11,023,956.51	10,046,262.21
研发费用		7,177,850.42	7,160,170.52
财务费用		3,268,488.91	5,831,044.93
其中：利息费用		3,266,032.36	5,843,301.16
利息收入		10,694.21	25,371.20
加：其他收益		8,470.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、 (五)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-285,900.79	-2,846,751.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-116,311.28	-1,238,020.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-15,231,941.08</b>	<b>-14,397,191.19</b>
加：营业外收入		516,972.46	8,012.58
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-14,714,968.62</b>	<b>-14,389,178.61</b>
减：所得税费用		-1,542,852.46	-1,040,921.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-13,172,116.16</b>	<b>-13,348,257.38</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,172,116.16	-13,348,257.38
（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>		<b>-13,172,116.16</b>	<b>-13,348,257.38</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		430,010,116.75	127,453,121.68
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		27,129.04	3,480,846.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	15,762,824.12	4,168,493.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>445,800,069.91</b>	<b>135,102,461.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		338,769,426.56	192,914,186.98
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		19,412,796.81	17,958,300.39
支付的各项税费		5,257,868.23	1,169,410.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	5,395,134.72	9,911,769.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>368,835,226.32</b>	<b>221,953,667.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>76,964,843.59</b>	<b>-86,851,205.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,826.14	535,107.31

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>38,826.14</b>	<b>535,107.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-38,826.14</b>	<b>-535,107.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			296,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十二）		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>296,670,000.00</b>
偿还债务支付的现金		99,362,467.50	215,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		829,123.18	6,495,005.87
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、（四十二）		1,779,886.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>100,191,590.68</b>	<b>223,474,892.67</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-100,191,590.68</b>	<b>73,195,107.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-23,265,573.23</b>	<b>-14,191,205.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		44,280,341.30	30,351,999.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>21,014,768.07</b>	<b>16,160,793.94</b>

法定代表人：吕珀华

主管会计工作负责人：王瑜 会计机构负责人：曹丹

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		423,136,218.70	111,274,637.86
收到的税费返还		27,129.04	0.44
收到其他与经营活动有关的现金		15,745,566.71	4,122,346.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>438,908,914.45</b>	<b>115,396,984.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		333,986,433.58	167,487,494.09
支付给职工以及为职工支付的现金		15,270,719.67	14,235,260.98
支付的各项税费		2,834,521.31	900,241.00
支付其他与经营活动有关的现金		4,994,503.07	9,608,971.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>357,086,177.63</b>	<b>192,231,967.32</b>

经营活动产生的现金流量净额		81,822,736.82	-76,834,982.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			42,763.31
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	42,763.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-42,763.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			283,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	283,670,000.00
偿还债务支付的现金		99,362,467.50	211,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		829,123.18	6,426,968.37
支付其他与筹资活动有关的现金			1,361,149.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		100,191,590.68	218,988,117.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-100,191,590.68	64,681,882.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,368,853.86	-12,195,863.87
加：期初现金及现金等价物余额		36,332,940.02	23,741,216.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,964,086.16	11,545,352.25

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明

(二) 财务报表项目附注

#### (二) 财务报表项目附注

## 北京博大网信股份有限公司 2025年1-6月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

北京博大网信股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是北京市市场监督管理局以(经开)登字[2022]第0158306号文批准,由北京博大网信科技发展有限公司依法变更而设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:

91110302739352792C。2023 年 5 月在全国股转系统挂牌公开转让。所属行业为软件和信息技术服务业类。注册地及总部地址为中华人民共和国北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 7 号楼 9 层 902-1 室。公司母公司为北京亦庄智能城市研究院集团有限公司，集团最终实际控制人为北京经济技术开发区管理委员会。

截止 2025 年 6 月 30 日股东及持股情况如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	3,920.00	3,920.00	49.00	货币、净资产折股
2	北京泰豪智能工程有限公司	3,200.00	3,200.00	40.00	货币、净资产折股
3	北京新航城控股有限公司	880.00	880.00	11.00	货币、净资产折股
	合计	8,000.00	8,000.00	100.00	

## （二）公司业务性质和主要经营活动

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；对外承包工程；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；信息系统集成服务；软件开发；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；计算机及办公设备维修；软件外包服务；大数据服务；工业互联网数据服务；数据处理服务；互联网数据服务；物联网技术服务；物联网设备制造；物联网设备销售；通信设备制造；通信设备销售；智能输配电及控制设备销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；园林绿化工程施工；5G 通信技术服务；安全技术防范系统设计施工服务；互联网安全服务；资源再生利用技术研发；储能技术服务；销售代理；居民日常生活服务。（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：发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务；建设工程施工；建筑智能化系统设计；计算机信息系统安全专用产品销售。

（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。）

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

## **(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 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月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 日起至 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。

本报告期为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

### **(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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指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。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公

允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### ②分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的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。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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,调整合并资产负债表中的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。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“X、(十二)长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 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以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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 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、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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

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。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	组合 1：账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计提预期信用损失。
应收账款	组合 2：关联方组合	参考历史信用损失经验，评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提预期信用损失。
合同资产	组合 1：建造合同形成的已完工未结算资产组合 组合 2：质保金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计提预期信用损失。

项目	组合类别	确定依据
合同资产	组合 2: 关联方组合	参考历史信用损失经验, 评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失。
其他应收款	组合 1: 账龄组合	参考历史信用损失经验, 评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失。
其他应收款	组合 2: 无风险组合	参考历史信用损失经验, 评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失。
其他应收款	组合 3: 关联方组合	参考历史信用损失经验, 评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、周转材料、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

### 5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,

确定其可变现净值：需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

## **(十一) 合同资产**

### **1、 合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### **2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## **(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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的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。

### 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价

值之间的差额，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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服务，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（%）
房屋及建筑物	直线法	20 年	5.00	4.75
机器设备	直线法	10 年	5.00	9.50
工具、器具及家具	直线法	5 年	5.00	19.00
运输设备	直线法	6 年	5.00	15.83
电子设备	直线法	5 年	5.00	19.00
办公设备	直线法	5 年	5.00	19.00

#### 3、 固定资产处置

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

#### (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
工程类	本公司在工程或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。
设备类	本公司在在设备安装验收合格或达到预定可使用状态时在建工程转入固定资产。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

##### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### (十六) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
软件	10 年	直线摊销	预计受益期限

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；

### 5、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 6、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## (十七) 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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十八) 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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### **(十九) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### **(二十) 职工薪酬**

##### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

## 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。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出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

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费

用时。

## (二十一) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 智能化与通信网络基础设施建设收入
- (2) 智能化与通信网络基础设施运营收入，包括智慧信息杆运营业务、杆站租赁业务、IT 服务、管孔服务、WiFi 运营业务收入等
- (3) 电信增值业务收入
- (4) 其他：包括商品销售收入（含集成系统销售）等

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 智能化与通信网络基础设施建设：按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 智能化与通信网络基础设施运营由合同约定，以业务确认单据作为确认收入依据；无需考核的项目，分月直接确认收入的实现。

(3) 电信增值业务：在合同期限内平均分摊确认收入。

(4) 其他：包括商品销售（含集成系统销售）等：在安装调试后经客户验收后，以验收单作为确认收入依据。

## (二十二) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 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。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## (二十三) 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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本

公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣

暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## (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。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生

产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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”所述原则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。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，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。但是，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。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十一）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注

“三、（二十五）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

### （二十六）其他重要会计政策和会计估计

无

### （二十七）重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

##### （1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

##### ①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融

工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发

之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应地在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

报告期内主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	13
	提供应税劳务（工程服务）	9
	其他应税销售服务行为	6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

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
北京博大网信股份有限公司	15%
北京博大网通科技发展有限公司	15%

### (二) 税收优惠

2024 年 12 月 2 日，本公司通过高新技术企业重新认定，证书编号 GR202411004728，有效期三年，2024 年度执行 15%的企业所得税税率。

2023 年 10 月 26 日，本公司控股子公司北京博大网通科技发展有限公司通过高新技

术企业重新认定，证书编号 GR202311000953，有效期三年，2024 年度执行 15%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2025 年 1 月 1 日，“期末”指 2025 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2024 年 6 月 30 日，“本期”指 2025 年 1-6 月，“上期”指 2024 年 1-6 月。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		27.21
数字货币		
银行存款	21,014,768.07	44,280,314.09
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合计	21,014,768.07	44,280,341.30
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

### （二）应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	97,805,680.28	140,382,854.75
1 至 2 年	16,448,950.43	31,885,822.36
2 至 3 年	17,677,914.67	14,913,248.08
3 至 4 年	272,775.05	85,437.03
4 至 5 年	475,797.03	501,535.50
5 年以上	9,780,532.02	9,780,532.02
小计	142,461,649.48	197,549,429.74
减：坏账准备	19,122,567.71	18,799,157.42
合计	123,339,081.77	178,750,272.32

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	142,461,649.48	100.00	19,122,567.71	13.42	123,339,081.77	197,549,429.74	100.00	18,799,157.42	9.52	178,750,272.32
其中：账龄组合	127,145,414.71	89.25	19,122,567.71	15.04	108,022,847.00	155,741,308.22	78.84	18,799,157.42	12.07	136,942,150.80
关联方组合	15,316,234.77	10.75			15,316,234.77	41,808,121.52	21.16			41,808,121.52
合计	142,461,649.48	100.00	19,122,567.71		123,339,081.77	197,549,429.74	100.00	18,799,157.42		178,750,272.32

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,445,702.41	2,533,371.07	3.00
1—2 年	15,147,434.24	1,514,743.43	10.00
2—3 年	17,677,914.67	5,303,374.40	30.00
3—4 年	172,394.34	86,197.17	50.00
4—5 年	85,437.03	68,349.62	80.00
5 年以上	9,616,532.02	9,616,532.02	100.00
合计	127,145,414.71	19,122,567.71	

续

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	115,630,084.87	3,468,902.54	3.00
1—2 年	17,536,798.52	1,753,679.85	10.00
2—3 年	12,761,280.28	3,828,384.09	30.00
3—4 年	85,437.03	42,718.52	50.00
4—5 年	111,175.50	88,940.40	80.00
5 年以上	9,616,532.02	9,616,532.02	100.00
合计	155,741,308.22	18,799,157.42	

关联方组合：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,359,977.87		
1—2 年	1,301,516.19		
2—3 年	-		
3—4 年	100,380.71		
4—5 年	390,360.00		
5 年以上	164,000.00		
合计	15,316,234.77		

续

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,752,769.88		
1—2 年	14,349,023.84		
2—3 年	2,151,967.80		
3—4 年			
4—5 年	390,360.00		
5 年以上	164,000.00		
合计	41,808,121.52		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他 变动	
按信用风险特 征组合计提坏 账准备	18,799,157.42	323,410.29				19,122,567.71
合计	18,799,157.42	323,410.29				19,122,567.71

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北京博大经开建设有限公司		37,680,282.49	37,680,282.49	13.56	
中电云计算技术有限公司	10,187,757.24	14,429,589.07	24,617,346.31	8.86	738,520.39
北京数字基建投资发展有限公司	3,538,680.47	17,565,319.23	21,103,999.70	7.60	
北京京瑞诺闻科技有限公司	14,458,758.30		14,458,758.30	5.20	3,342,818.87
北京经济技术开发区城市运行局		11,853,974.86	11,853,974.86	4.27	2,487,160.20
合计	28,185,196.01	81,529,165.65	109,714,361.66	39.49	6,568,499.46

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	209,067,941.55	99.79	91,321,343.95	91.85
1至2年	419,805.93	0.20	8,100,082.25	8.15
2至3年	25,780.79	0.01	5,180.79	
合计	209,513,528.27	100.00	99,426,606.99	100.00

金额重要的预付款项为 199,514,768.83 元，主要为预付设备款项。

#### 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计数的比例(%)
上海橙哒科技有限公司	199,514,768.83	95.23
龙思云(北京)科技有限公司	3,306,608.50	1.58
北京瀛石环安科技有限公司	2,160,000.00	1.03
北京亦盛恒业建设工程有限公司	1,716,909.02	0.82
扬州梓成电子科技有限公司	798,240.00	0.38
合计	207,496,526.35	99.04

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	15,286,331.44	15,143,446.33
合计	15,286,331.44	15,143,446.33

#### 1、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,981,761.51	2,458,484.65
1至2年	12,296,655.33	12,370,743.40
2至3年	757,574.60	
3至4年	0.00	63,878.28
4至5年	0.00	70,000.00
5年以上	412,540.00	342,540.00
小计	15,448,531.44	15,305,646.33
减：坏账准备	162,200.00	162,200.00
合计	15,286,331.44	15,143,446.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,448,531.44	100.00	162,200.00	1.05	15,286,331.44	15,305,646.33	100.00	162,200.00	1.06	15,143,446.33
其中：其他风险组合	162,200.00	1.05	162,200.00	100		162,200.00	1.06	162,200.00	100.00	
押金、备用金组合	2,948,748.04	19.09			2,948,748.04	2,805,862.93	18.33			2,805,862.93
关联方组合	12,337,583.40	79.86			12,337,583.40	12,337,583.40	80.61			12,337,583.40
合计	15,448,531.44	100.00	162,200.00		15,286,331.44	15,305,646.33	100.00	162,200.00		15,143,446.33

(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)	
期初余额		162,200.00		162,200.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		162,200.00		162,200.00

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
期初余额	15,305,646.33			15,305,646.33
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				
本期新增	1,430,316.48			1,430,316.48
本期终止确认	1,287,431.37			1,287,431.37
其他变动				
期末余额	15,448,531.44			15,448,531.44

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	162,200.00					162,200.00
合计	162,200.00					162,200.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初余额
押金及保证金	14,714,435.44	14,877,498.21
代扣代缴项	357,774.77	376,248.12
其他往来款	50,000.00	50,000.00
应收资金集中管理款	0.00	1,900.00
备用金	326321.23	
合计	15,448,531.44	15,305,646.33

(7) 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
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	押金及保证金	11,400,000.00	1-2年	73.79	
鹤壁城市云云计算有限公司	押金及保证金	930,000.00	1年以内	6.02	
北京经开光谷置业有限公司	押金及保证金	889,943.40	2-3年	5.76	
中国人民解放军火箭军采购服务站收缴户	押金及保证金	335,000.00	1-2年	2.17	
北京中泰宏盛建设集团有限公司	押金及保证金	290,000.00	1年以内	1.88	
合计		13,844,943.40		89.62	

(五) 存货

## 1、 存货分类

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,751.81		1,751.81	1,619.47		1,619.47
周转材料	2,144,450.29		2,144,450.29	43,757.49		43,757.49
库存商品	62,565.13		62,565.13	5,512.24		5,512.24
合同履约成本	140,108,217.02		140,108,217.02	29,477,109.15		29,477,109.15
合计	142,316,984.25		142,316,984.25	29,527,998.35		29,527,998.35

## (六) 合同资产

### 1、 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	127,818,538.20	7,616,749.27	120,201,788.93	174,719,059.24	7,264,966.70	167,454,092.54
质保金	7,559,323.67	180,600.00	7,378,723.67	14,990,510.44	416,071.29	14,574,439.15
合计	135,377,861.87	7,797,349.27	127,580,512.60	189,709,569.68	7,681,037.99	182,028,531.69

### 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	135,377,861.87	100.00	7,797,349.27	5.76	127,580,512.60	189,709,569.68	100.00	7,681,037.99	4.05	182,028,531.69
其中：质保金	6,020,000.00	4.45	180,600.00	3.00	9,595,444.45	10,033,084.39	5.24	437,639.94	4.36	9,595,444.45
建造合同形成的已完工未结算资产	72,107,406.57	53.26	7,616,749.27	10.56	97,275,855.74	104,519,253.79	54.54	7,243,398.05	6.93	97,275,855.74
关联方组合	57,250,455.30	42.29		-	75,157,231.50	75,157,231.50	40.22			75,157,231.50
合计	135,377,861.87	100.00	7,797,349.27	5.76	127,580,512.60	189,709,569.68	100.00	7,681,037.99	4.05	182,028,531.69

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
建造合同形成的已完工未结算资产	7,264,966.70	351,782.57				7,616,749.27
质保金	416,071.29	-235,471.29				180,600.00
合计	7,681,037.99	116,311.28				7,797,349.27



(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
维护费摊销		109,253.86
租赁费	25,141.86	100,248.88
服务费	41,800.06	77,144.06
采暖费和电费	53,756.66	46,239.66
物业管理费		29,962.37
合计	120,698.58	362,848.83

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 联营企业												
北京博大数通科技发展有限公司	666,667.00	666,667.00									666,667.00	666,667.00
合计	666,667.00	666,667.00									666,667.00	666,667.00

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,076,524.07	13,673,029.89
固定资产清理		
合计	12,076,524.07	13,673,029.89

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	17,510,709.73	1,565,917.97	12,770,602.10	1,003,869.28	32,851,099.08
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	16,172.57	19,610.61	35,783.18
—购置			16,172.57	19,610.61	35,783.18
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	17,510,709.73	1,565,917.97	12,786,774.67	1,023,479.89	32,886,882.26
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	11,310,808.88	1,487,622.07	5,763,076.84	616,561.40	19,178,069.19
(2) 本期增加金额	675,693.51		906,975.91	49,619.58	1,632,289.00
—计提	675,693.51		906,975.91	49,619.58	1,632,289.00
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	11,986,502.39	1,487,622.07	6,670,052.75	666,180.98	20,810,358.19
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	5,524,207.34	78,295.90	6,116,721.92	357,298.91	12,076,524.07
(2) 上年年末账面价值	6,199,900.85	78,295.90	7,007,525.26	387,307.88	13,673,029.89

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

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
在建工程	20,402,034.27		20,402,034.27	17,842,696.31		17,842,696.31
工程物资						
合计	20,402,034.27		20,402,034.27	17,842,696.31		17,842,696.31

2、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
博大网信无限亦庄项目三期	2,723,689.59		2,723,689.59	2,530,000.47		2,530,000.47
经开区光缆清查项目	13,562,758.83		13,562,758.83	13,562,758.83		13,562,758.83
网信经海五路办公楼装修	4,115,585.85		4,115,585.85	1,749,937.01		1,749,937.01
合计	20,402,034.27		20,402,034.27	17,842,696.31		17,842,696.31

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
博大网信无限亦庄项目三期	6,000,000.00	2,530,000.47	193,689.12			2,723,689.59	45.39	80				自筹
经开区光缆清查项目	15,505,000.00	13,562,758.83				13,562,758.83	87.47	90				自筹
网信经海五路办公楼装修	5,000,000.00	1749937.01	2,365,648.84			4,115,585.85	82.31	85				自筹
合计		17,842,696.31	2,559,337.96			20,402,034.27						

## (十一) 使用权资产

### 1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	158,923,279.53	158,923,279.53
(2) 本期增加金额	93,133.68	93,133.68
—新增租赁	93,133.68	93,133.68
—重估调整		
(3) 本期减少金额		
—重估调整		
(4) 期末余额	159,016,413.21	159,016,413.21
2. 累计折旧		
(1) 期初余额	45,447,937.76	45,447,937.76
(2) 本期增加金额	7,943,521.58	7,943,521.58
—计提	7,943,521.58	7,943,521.58
—重估调整		
(3) 本期减少金额		
—重估调整		
(4) 期末余额	53,391,459.34	53,391,459.34
3. 减值准备		
(1) 期初余额	1,949,300.00	1,949,300.00
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,949,300.00	1,949,300.00
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	103,675,653.87	103,675,653.87
(2) 期初账面价值	111,526,041.77	111,526,041.77

## (十二) 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	6,415,674.86	6,415,674.86
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	6,415,674.86	6,415,674.86
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,977,856.86	2,977,856.86
(2) 本期增加金额	282,889.92	282,889.92
—计提	282,889.92	282,889.92
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	3,260,746.78	3,260,746.78
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		

项目	软件	合计
(1) 期末账面价值	3,154,928.08	3,154,928.08
(2) 上年年末账面价值	3,437,818.00	3,437,818.00

### (十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,524,055.53		460,656.48		7,063,399.05
机房改造	136,742.12		78,952.23		57,789.89
基站服务费	117,235.56		49,156.95		68,078.61
合计	7,778,033.21		588,765.66		7,189,267.55

### (十四) 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
信用减值准备	19,122,567.71	2,868,385.16	18,961,357.42	2,844,203.61
合同资产减值损失	7,797,349.27	1,169,602.39	7,681,037.99	1,152,155.70
租赁负债	151,738,638.81	22,760,795.82	149,543,355.72	22,431,503.36
长期股权投资减值准备	666,667.00	100,000.05	666,667.00	100,000.05
合计	179,325,222.79	26,898,783.42	176,852,418.13	26,527,862.72

#### 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
使用权资产	103,675,653.87	15,551,348.08	111,526,041.77	16,728,906.27
合计	103,675,653.87	15,551,348.08	111,526,041.77	16,728,906.27

#### 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	15,551,348.08	11,347,435.34	16,728,906.27	9,798,956.45
递延所得税负债	15,551,348.08		16,728,906.27	

### (十五) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	19,870,000.00	99,870,000.00
合计	19,870,000.00	99,870,000.00

## (十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	19,362,467.50
合计	0.00	19,362,467.50

## (十七) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	160,419,494.62	150,859,804.39
1—2年(含2年)	20,784,193.93	20,703,834.05
2—3年(含3年)	12,813,447.57	19,423,235.40
3年以上	15,240,802.74	9,787,119.17
合计	209,257,938.86	200,773,993.01

### 2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	6,653,174.55	未结算
北京亦庄投资控股有限公司(本部)	5,146,496.00	未结算
京东方智慧物联科技有限公司	3,036,001.80	未结算
北京中交智达科技有限公司	2,976,105.92	未结算
山东军辉建设集团有限公司	2,002,407.40	未结算
北京瑞鸿源建筑工程有限公司	1,577,475.73	未结算
北京金宏伟市政公共设施管理有限公司	1,546,194.69	未结算
北京亦建交通设施工程有限公司	1,499,163.85	未结算
北京华泰恒远建筑工程有限公司	1,353,967.39	未结算
北京博大经开建设有限公司(本部)	1,343,290.73	未结算
北京朝林智能系统有限公司	1,299,704.30	未结算
合计	28,433,982.36	

## (十八) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	75,600,045.13	52,298,044.70
预收商品款	205,356,492.50	45,876,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	280,956,537.63	98,174,044.70

## (十九) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,445,657.00	15,573,990.84	17,138,596.97	6,881,050.87
离职后福利-设定提存计划	127,776.16	2,279,494.22	2,282,141.00	125,129.38
辞退福利				
合计	8,573,433.16	17,853,485.06	19,420,737.97	7,006,180.25

### 2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,578,529.24	11,128,652.22	12,842,882.18	3,864,299.28
(2) 职工福利费	33,075.00	529,778.58	553,053.58	9,800.00
(3) 社会保险费	89,591.44	1,817,875.64	1,819,511.72	87,955.36
其中：医疗保险费	84,414.51	1,353,880.29	1,355,452.21	82,842.59
工伤保险费	2,985.05	33,643.35	33,707.51	2,920.89
生育保险费	2,191.88			2,191.88
其他		430,352.00	430,352.00	
(4) 住房公积金		1,596,895.00	1,596,895.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	2,744,461.32	500,789.40	326,254.49	2,918,996.23
合计	8,445,657.00	15,573,990.84	17,138,596.97	6,881,050.87

### 3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	123,037.31	2,210,415.36	2,212,981.76	120,470.91
失业保险费	4,738.85	69,078.86	69,159.24	4,658.47
合计	127,776.16	2,279,494.22	2,282,141.00	125,129.38

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	8,931,011.09	14,909,991.53
企业所得税	131,563.19	2,425,636.72
个人所得税	38,673.43	193,280.99
城市维护建设税	1,059.04	2,493.13
教育费附加	1,370.39	1,919.54
印花税	1,481.04	44,213.79
合计	9,105,158.18	17,577,535.70

## (二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	16,969,839.00	3,895,396.84
合计	16,969,839.00	3,895,396.84

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴		
应付保证金及押金	4,050,354.97	3,249,840.27
其他	12,919,484.03	645,556.57
合计	16,969,839.00	3,895,396.84

#### (2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京住总第六开发建设有限公司	238,500.00	押金
中建三局集团有限公司	106,500.00	押金
北京博睿宏业房地产开发有限公司	103,000.00	押金
北京博大经开建设有限公司	105,500.00	押金
北京亦城坤元投资管理有限公司	118,000.00	押金

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,966,922.58	12,660,072.00
合计	13,966,922.58	12,660,072.00

## (二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		741,750.71
合计		741,750.71

## (二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	167,457,219.54	167,539,727.19

项目	期末余额	期初余额
减：未确认的融资费用	15,421,717.00	17,996,371.47
重分类至一年内到期的非流动负债	13,966,922.58	12,660,072.00
合计	138,068,579.96	136,883,283.72

## (二十五) 股本

项目	期初余额	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	
合计	80,000,000.00						80,000,000.00
北京泰豪智能工程有限公司	32,000,000.00						32,000,000.00
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	39,200,000.00						39,200,000.00
北京新航城控股有限公司	8,800,000.00						8,800,000.00

## (二十六) 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	21,292,133.07			21,292,133.07
合计	21,292,133.07			21,292,133.07

## (二十七) 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	2,781,007.44			2,781,007.44
合计	2,781,007.44			2,781,007.44

## (二十八) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上年年末未分配利润	7,142,980.07
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	7,142,980.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,186,043.08
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	

项目	本期金额
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-6,043,063.01

## (二十九) 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	73,828,340.74	59,041,207.53	219,173,086.78	200,043,498.65
其他业务	660.78			
合计	73,829,001.52	59,041,207.53	219,173,086.78	200,043,498.65

主营业务收入明细：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
智能化与通信网络基础设施建设	29,174,980.77	26,670,674.47	175,988,622.57	167,714,159.25
智能化与通信网络基础设施运营	16,828,055.61	13,698,095.91	14,690,707.81	14,064,882.39
电信增值服务	27,688,399.23	18,579,959.27	28,483,313.92	18,255,241.97
其他	136,905.13	92,477.88	10,442.48	9,215.04
合计	73,828,340.74	59,041,207.53	219,173,086.78	200,043,498.65

## (三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	591,450.58	560,295.67
城市维护建设税	19,326.42	723.75
教育费附加	11,595.85	310.19
地方教育费附加	7,730.56	206.78
车船使用税	3,100.00	3,100.00
其他		4,986.30
合计	633,203.41	569,622.69

## (三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,714,614.75	3,191,915.24
折旧摊销费	70,622.23	5,704.36
派遣员工费用	55,170.63	396,286.61
办公费	131,213.60	166,876.40

项目	本期金额	上期金额
差旅费	64,268.17	55,389.38
采暖制冷费	41,570.05	32,708.64
租赁费	296,388.75	320,841.28
业务宣传费	0.00	2,400.00
业务招待费	0.00	2,747.00
招投标费	53,193.35	1,410.20
咨询费	154,117.54	229,839.69
合计	4,581,159.07	4,406,118.80

### (三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,203,469.21	7,916,491.94
折旧及摊销费	452,202.05	355,367.20
租赁费	890,812.90	891,759.79
中介机构费用	1,280,828.99	741,410.39
办公费	740,970.28	665,184.19
车辆费用	21,742.57	23,008.54
保险费	8,617.23	4,478.40
安全生产费	54,793.06	38,859.41
劳务费	180,201.01	326,520.10
差旅费	65,543.40	101,252.58
保安费	157,666.24	119,371.43
信息服务费	376,075.49	
合计	12,432,922.43	11,183,703.97

### (三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,957,440.83	7,170,705.68
技术服务费	674,935.95	176,430.94
折旧摊销费	817,872.73	662,833.17
办公费	201,936.36	197,918.39
派遣员工费用	361,757.10	23,152.80
差旅费	30,002.25	27,203.52
租赁费	575,419.33	535,901.25
招标费	23,031.45	0.00
业务招待费	0	0.00
合计	8,642,396.00	8,794,145.75

### (三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,405,882.06	5,911,338.66
其中：租赁负债利息费用	2,576,758.88	2,916,332.79
减：利息收入	-12,640.48	-31,776.57
汇兑损益	0	0
银行手续费	15,234.15	153,435.96
合计	3,408,475.73	6,032,998.05

(三十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	21,383.12	18,560.00
进项税加计抵减	0	0.00
个税返还	970.77	4,095.41
合计	22,353.89	22,655.41

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-323,410.29	-2,945,825.12
其他应收款坏账损失		
合计	-323,410.29	-2,945,825.12

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-116,311.28	-1,238,020.27
使用权资产减值损失		
合计	-116,311.28	-1,238,020.27

(三十八) 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
固定资产处置利得或损失			
合计	0.00	0.00	

(三十九) 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
政府补助	500,000.00	5,000.00	500,000.00
其他	16,972.46	3012.59	1,904.81
合计	516,972.46	8,012.59	501,904.81

(四十) 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
其他			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	0.00	0.00	

#### (四十一) 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	-14,226.58	-23,515.61
递延所得税费用	-1,548,478.89	-1,045,899.24
合计	-1,562,705.47	-1,069,414.85

##### 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	-14,810,757.87
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-14,226.58
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除	
其他	-1,548,478.89
所得税费用	-1,562,705.47

#### (四十二) 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
收回押金、保证金	1,854,133.35	3,728,068.14
政府补助收入	512,913.12	23,560.00
其他经营流入	297,501.11	367,868.32
收回备用金	85,752.67	23,519.50
利息收入	12,523.87	25,477.54
其他往来款	13,000,000.00	0.00
合计	15,762,824.12	4,168,493.50

###### (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
支付保证金等	1,664,911.96	4,386,258.08
销售、管理、研发费用等支出	2,865,378.47	5,179,322.61

项目	本期金额	上期金额
其他经营流出	849,348.70	337,868.90
手续费支出	15,495.59	8,320.36
合计	5,395,134.72	9,911,769.95

## 2、与筹资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
退回的租赁保证金		
收到已贴现未到期的票据		
合计	0.00	0.00

### (2) 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
租赁负债支付的现金		1,779,886.80
合计	0.00	1,779,886.80

## (四十三) 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	-13,248,052.40	-14,940,763.67
加：信用减值损失	323,410.29	2,945,825.12
资产减值准备	116,311.28	1,238,020.27
固定资产折旧	1,632,289.00	1,173,680.02
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	7,943,521.58	8,048,701.26
无形资产摊销	282,889.92	270,110.58
长期待摊费用摊销	588,765.66	1,642,146.04
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)		
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)	3,408,475.73	6,032,998.05
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)	-1,548,478.89	-1,045,899.24
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-112,788,985.90	-1,030,032.03
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-370,596.75	-117,631,238.77
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	190,625,294.07	26,445,246.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,964,843.59	-86,851,205.96
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	21,014,768.07	16,160,793.94
减：现金的期初余额	44,280,341.30	30,351,999.88
现金及现金等价物净增加额	-23,265,573.23	-14,191,205.94

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,014,768.07	44,280,341.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	21,014,768.07	44,280,341.30
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	21,014,768.07	44,280,341.30
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		

## (四十四) 租赁

### 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,576,758.88	2,916,332.79
与租赁相关的总现金流出		1,779,886.80

## 六、 合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变化。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京博大网通科技发展有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	信息技术软件与服务	67.00%		购买

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
北京博大数通科技发展有限公司	北京市	北京市	信息技术软件与服务	12.1951%		权益法	

## 八、政府补助

### (一) 政府补助的种类、金额和列报项目

#### 1、 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
企业研发机构专项奖励			
研发投入增长奖励			
专精特新企业奖励			
高新技术企业认定奖励			
高新技术企业“小升规”培育奖金			
残疾人岗位和社保补贴	21,383.12	21,383.12	18,560.00
单位促进就业基金			5,000.00
创新引擎驱动奖金			
稳岗补贴			
疫情防控专项奖励			
挂牌奖励	500,000.00	500,000.00	
产业扶持资金			
合计	521,383.12	521,383.12	23,560.00

## 九、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

#### 1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄以及来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

公司名称	2025年6月30日	减值准备
应收账款	142,461,649.48	19,122,567.71
其他应收款	15,448,531.44	162,200.00
合同资产	135,377,861.87	7,797,349.27
合计	293,288,042.79	27,082,116.98

于2025年6月30日，本公司不存在对外提供财务担保的情况。

## 2、 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止2025年6月30日，本公司向金融机构申请借款19,870,000.00元。

## 十、 关联方及关联交易

## (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	北京市	工程和技术研究	252845.089303 万元	49.00	49.00

### (1) 本公司的母公司情况的说明

北京亦庄智能城市研究院集团有限公司直接持有本公司 3,920.00 万股股份，占公司股份总数的 49.00%。

母公司经营范围：一般项目：一般项目：工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；信息系统集成服务；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；软件开发；会议及展览服务；工程管理服务；普通机械设备安装服务；通用设备修理；机械设备租赁；非居住房地产租赁；智能机器人销售；工业机器人销售；服务消费机器人销售；人工智能硬件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；灯具销售；电子产品销售；机械设备销售；消防器材销售；五金产品零售；五金产品批发；通讯设备销售；家具销售；建筑材料销售；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；广告制作；广告发布；广告设计、代理；专业设计服务；居民日常生活服务；智能控制系统集成；合同能源管理；交通及公共管理用金属标牌制造；交通及公共管理用标牌销售；交通安全、管制专用设备制造；电气信号设备装置制造；电气信号设备装置销售；安全技术防范系统设计施工服务；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；餐饮管理；物业管理；照明器具销售；照明器具制造；园区管理服务。（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：互联网信息服务；基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

本公司最终控制方是北京经济技术开发区管理委员会。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

**(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
北京泰豪智能工程有限公司	持股 5%以上股东, 直接持有 40.00%股份, 公司监事李启红任财务负责人
北京新航城控股有限公司	持股 5%以上股东, 直接持有 11.00%股份
北京旋极信息技术股份有限公司	通过泰豪智能间接持有 40.00%股份
北京大兴发展国有资本投资运营有限公司	通过新航城间接持有 8.92%股份
北京博大网通科技发展有限公司	控股子公司, 持股 67.00%
北京博大数通科技发展有限公司	参股子公司, 持股 12.20%
北京亦庄盛元投资开发集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄城市更新有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄国际开发建设集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄城开房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄博润置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄久筑工程管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京车网科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京数字基建投资发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京博大开拓热力有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄环境科技集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄商业保理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京博大兴投资开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄科技创新有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄文化集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京博大经开建设有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄保税物流中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星熠科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄绿色生态发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星璟科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星曜科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星辰科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京盛芯运营管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄智慧交通科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京博大体育文化有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
北京博大开拓能源科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄商业有限公司	实际控制人控制的其他企业

北京亦庄机电工程有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄国际生物医药科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄检测有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄国际传媒有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄科技成果转化中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京博大酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京盛擎科技服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星箭科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄城市服务集团股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
翰博高科（北京）电子有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄国际服务贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄保税直购中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京联港置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦展置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
博润（廊坊）房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开光谷置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
经开租赁有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津经开置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
内蒙古经开投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
内蒙古经开置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开互联科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开亦城投资顾问有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开投资开发股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京碧水源博大水务科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京空港新苑物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄京广科技创新有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城金风绿能有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦星嘉置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄大数据科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄教育科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄国际文化科技中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄智通投资发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄安捷物联科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄天和城置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津耐超能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
厦门耐超科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
平湖亦烁光伏能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
徐州晓东新能源科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
南通耐超光伏新能源有限公司	实际控制人控制的其他企业
海安耐超科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
博大东方（天津）房地产投资发展有限公司	实际控制人控制的其他企业

北京博大坤元房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开工大投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄金桥水务科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦鹿智慧科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄数字显示产业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
天和城（天津）置业投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
南京亦城投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪实业集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）智能电气有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	实际控制人控制的其他企业
厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（贵阳）仪器有限公司	实际控制人控制的其他企业
三明麦克奥迪光学仪器有限公司	实际控制人控制的其他企业
厦门麦克奥迪医学检验实验室有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）精密光学有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（成都）仪器有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京麦克奥迪医疗科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）网络科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）病理研究院有限公司	实际控制人控制的其他企业
厦门迦创投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）电气科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）机电科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（三明）机电科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
沈阳麦克奥迪病理诊断中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）医疗大数据有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京麦克奥迪能源技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
麦克奥迪（厦门）电气销售有限公司	实际控制人控制的其他企业
沈阳麦克奥迪能源科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
呼和浩特麦克奥迪医学检验有限公司	实际控制人控制的其他企业
银川麦克奥迪病理诊断中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
辽宁麦克奥迪医疗器械有限公司	实际控制人控制的其他企业
沈阳麦克奥迪医疗科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
厦门屿创投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
Motic Electric(Hong Kong) Limited	实际控制人控制的其他企业
Gelpag Advanced Technology GmbH	实际控制人控制的其他企业
MIG (HK) Co., Limited	实际控制人控制的其他企业
Motic Hong Kong Limited	实际控制人控制的其他企业
Motic Deutschland GmbH	实际控制人控制的其他企业
Motic Instruments Inc.	实际控制人控制的其他企业
MOTICEUROPE, Sociedad Limitada Unipersonal	实际控制人控制的其他企业

Motic Instruments USA, Inc.	实际控制人控制的其他企业
Precision Moulded Polymers, Limited	实际控制人控制的其他企业
Motic Incorporation Limited	实际控制人控制的其他企业
M Tec Limited	实际控制人控制的其他企业
麦讯威（厦门）光学有限公司	实际控制人控制的其他企业
M-TEK Online SLU	实际控制人控制的其他企业
M TEC USA INC	实际控制人控制的其他企业
Motic Cytetech Hong Kong Limited	实际控制人控制的其他企业
北京新航城智慧数字科技有限公司	公司董事赵安任董事长
上海泰豪信业智能科技股份有限公司	公司董事邹卫明任董事
北京旋极新能源科技有限公司	监事李启红和董事史进分别任财务负责人和监事
北京东方亦阳太阳能科技有限公司	监事李启红和董事史进分别任财务负责人和监事
北京国信恒达智慧城市科技发展有限公司	公司原董事邹卫明曾任董事
北京新航城生态城市建设发展有限公司	公司监事李庆华任执行董事、经理
北京新航城智慧生态技术研究院有限责任公司	公司董事赵安任董事、经理
北京智慧城市网络有限公司	控股股东董事任董事
沈阳车网科技发展有限公司	控股股东董事任董事
北京亦蓝运营管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开亦城物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄机器人科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京国际算力服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京峰彩智能科技有限公司	公司控股子公司博大网通的其他合作方, 持股33%
北京亦庄军民融合研究院	公司董事朱平任理事
北京亦庄星颉科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦采科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星驰科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京车网电子有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄星卓科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城星科科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京车网科技发展（顺义）有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京盛迎酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京数字基建投资发展（顺义）有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京车网科技发展（通州）有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京数字基建投资发展（通州）有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄启航科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄启恒科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄启晟科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄投资控股有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄资源循环利用科技有限公司	实际控制人控制的其他企业

北京经开工大科技服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京经开工大商业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
云控智行科技有限公司	控股股东董事任董事
北京亦庄数显科技服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄可重复使用火箭技术创新中心有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄综保科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城星澜科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城星畅科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦采智行科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京数据先行区服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京国际数据跨境服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄服贸供应链管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄汽车科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄智洁环卫科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦庄智惠环卫科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城星润科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城星川科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京亦城星博科技产业发展有限公司	实际控制人控制的其他企业

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	工程项目、IT 运维	6,344,229.12	
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	采购设备		6,522,566.17
北京亦庄投资控股有限公司	专线服务		370,176.00
北京亦庄教育科技有限公司	服务费	382,962.87	386,919.05
北京亦庄国际传媒有限公司	制作服务费		
北京亦庄大数据科技发展有限公司	工程项目		
北京亦庄城市服务集团股份有限公司	专线服务	105,938.36	77,648.33
北京经开投资开发股份有限公司	物业费、采暖及水电费	12,952.62	12,952.62
北京博大兴投资开发有限公司	租赁费	4,348.20	20,952.36
北京经开光谷置业有限公司	服务费		
北京峰彩智能科技有限公司	工程项目、专线		
北京博大数通科技发展有限公司	服务费		

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	弱电工程项目及通讯设施运营管理	5,660,377.38	5,146,702.29
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	专线服务	80,054.04	131,940.69

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
司			
北京亦庄投资控股有限公司	IT 服务	25,471.68	
北京博大酒店管理有限公司博大永康商务酒店	专线服务		47,169.85
北京亦庄机器人科技产业发展有限公司	专线服务	28,301.89	
北京数字基建投资发展有限公司	IT 运维	2,378,138.63	1,900,037.40
北京数字基建投资发展有限公司	专线服务	44,474.40	
北京亦庄环境科技集团有限公司	IT 服务及专线服务	260,611.88	195,153.47
北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司	专线服务	25,260.29	85,113.13
北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司	工程项目		1,422,959.43
北京亦庄国际开发建设集团有限公司	专线服务		7,861.49
北京亦庄国际服务贸易有限公司	专线服务		59,476.31
北京亦庄国际服务贸易有限公司	IT 运维	68,789.32	
北京亦庄城市更新有限公司	专线服务	59,433.96	59,433.96
北京亦庄保税物流中心有限公司	IT 服务	2,482.30	
北京峰彩智能科技有限公司	专线服务		3,863.22
北京车网科技发展有限公司	IT 运维	247,996.01	
北京国际算力服务有限公司	IT 运维	443,396.22	
北京博大数通科技发展有限公司	专线服务	306,603.79	330,188.58
北京车网科技发展有限公司	专线服务	821,293.79	507,052.52
北京博大开拓热力有限公司	专线服务	59,150.95	59,150.94
北京博大经开建设有限公司	工程项目	3,872,269.25	
北京亦庄保税物流中心有限公司	工程项目、专线	80,753.79	
北京博大经开建设有限公司	专线服务	106,027.23	89,622.60
北京博大经开建设有限公司	工程项目		53,011,502.52
北京国际算力服务有限公司	工程项目	3,124,193.40	2,271,661.63
北京亦庄科技创新有限公司	IT 运维	49,542.00	16,509.43
北京亦庄城市服务集团股份有限公司	IT 运维	37,735.85	37,022.92
北京智慧城市网络有限公司	工程项目	229,988.36	60,722.12

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	信息通信基础设施可经营性资产			8,002,750.00	2,030,587.37				6,408,000.00	2,234,199.20	
北京经开光谷置业有限公司	房屋建筑物			1,847,944.26	534,015.86				1,759,946.91	583,153.75	
北京亦庄投资控股有限公司	永康公寓	49,086.71					5,057.10				
北京博大兴投资开发有限公司	青年公寓	4,348.20					20,952.36				

## (六) 关联方应收应付等未结算项目

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京泰豪智能工程有限公司			72,000.00	
应收账款	北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司	75,249.16		75,249.16	
应收账款	北京亦庄投资控股有限公司	5,760.00		363,360.00	
应收账款	北京博大经开建设有限公司			1,185,408.11	
应收账款	北京亦庄国际文化科技中心有限公司	450,000.00		450,000.00	
应收账款	北京亦庄城市服务集团股份有限公司			89,720.31	
应收账款	北京博大兴投资开发有限公司	11,744.32		11,744.32	
应收账款	北京亦庄国际服务贸易有限公司	88,590.00		14,583.33	
应收账款	北京国际算力服务有限公司	3,759,324.54		518,402.89	
应收账款	北京数字基建投资发展有限公司	3,538,680.47		7,242,877.78	
应收账款	北京亦庄保税物流中心有限公司			2,100.00	
应收账款	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	6,155,571.43		31,523,388.15	
应收账款	北京智慧城市网络有限公司			96,954.00	
应收账款	北京亦庄环境科技集团有限公司	20416.65			
应收账款	北京车网科技发展有限公司	642179.36			
应收账款	北京经开互联科技有限公司	104,000.00		104,000.00	
应收账款	北京博大数通科技发展有限公司			58,333.47	
合同资产	北京车网科技发展有限公司	639,249.22			
合同资产	北京博大经开建设有限公司	37,680,282.49		55,537,297.98	
合同资产	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	1,365,604.36		1,415,365.07	
合同资产	北京数字基建投资发展有限公司	17,565,319.23		17,565,319.23	
其他应收款	北京泰豪智能工程有限公司				
其他应收款	北京亦庄投资控股有限公司	6,040.00		6,040.00	
其他应收款	北京经开光谷置业有限公司	889,943.40		889,943.40	
其他应收款	北京亦庄城市服务集团股份有限公司	41,600.00		41,600.00	
其他应收款	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	11,400,000.00		11,400,000.00	
预付款项	北京亦庄城市服务集团股份有限公司	174,556.05		122,884.00	

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京峰彩智能科技有限公司		416,981.13

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京博大经开建设有限公司	1,343,290.73	1,343,290.73
应付账款	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	10,792,392.45	10,371,811.68
应付账款	北京亦庄大数据科技发展有限公司	197,930.00	197,930.00
应付账款	北京国际算力服务有限公司	5,000,000.00	5000000
应付账款	北京新航城控股有限公司	8929.2	
应付账款	北京亦庄城市服务集团股份有限公司	402,986.53	359,728.07
应付账款	北京亦庄投资控股有限公司	5,146,496.00	5,146,496.00
应付账款	北京经开投资开发股份有限公司	106,454.26	7299.7
合同负债	北京亦庄机器人科技产业发展有限公司	6,000.00	33962.26
合同负债	北京车网科技发展有限公司	208,761.44	232,749.33
合同负债	北京亦庄环境科技集团有限公司	255,352.58	341,768.90
合同负债	北京峰彩智能科技有限公司		6,622.66
合同负债	北京博大经开建设有限公司	448,899.34	58,071.32
合同负债	北京博大开拓热力有限公司		59,150.95
合同负债	北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司		25,260.29
合同负债	北京亦庄城市更新有限公司	52,500.00	108,962.26
合同负债	北京亦庄保税物流中心有限公司	108,271.88	29,027.61
合同负债	北京数字基建投资发展有限公司	15,714.32	59299.19
其他应付款	北京博大经开建设有限公司	105,500.00	105,500.00

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

无

#### 十四、 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	期初余额
1 年以内	82,215,227.73	127,580,296.83
1 至 2 年	12,021,235.40	30,571,243.38
2 至 3 年	8,180,293.86	5,302,348.59
3 至 4 年	149,590.71	85,437.03
4 至 5 年	475,797.03	501,535.50
5 年以上	9,557,201.01	9,557,201.01
小计	112,599,345.74	173,598,062.34
减：坏账准备	14,836,694.96	14,550,794.17
合计	97,762,650.78	159,047,268.17

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	112,599,345.74	100.00	14,836,694.96	13.18	97,762,650.78	173,598,062.34	100.00	14,550,794.17	8.38	159,047,268.17
其中：账龄组合	86,081,358.44	76.45	14,836,694.96	17.24	71,244,663.48	115,504,568.46	66.54	14,550,794.17	12.60	100,953,774.29
关联方组合	26,517,987.30	23.55			26,517,987.30	58,093,493.88	33.46			58,093,493.88
合计	112,599,345.74	100.00	14,836,694.96		97,762,650.78	173,598,062.34	100.00	14,550,794.17		159,047,268.17

账龄组合：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,027,235.45	1,740,817.06	3.00
1—2 年	10,173,391.09	1,017,339.11	10.00
2—3 年	8,180,293.86	2,454,088.16	30.00
3—4 年	117,800.00	58,900.00	50.00
4—5 年	85,437.03	68,349.62	80.00
5 年以上	9,497,201.01	9,497,201.01	100.00
合计	86,081,358.44	14,836,694.96	

续：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	90,041,934.42	2,701,258.03	3.00
1—2 年	12,549,849.71	1,254,984.97	10.00
2—3 年	3,218,970.79	965,691.24	30.00
3—4 年	85,437.03	42,718.52	50.00
4—5 年	111,175.50	88,940.40	80.00
5 年以上	9,497,201.01	9,497,201.01	100.00
合计	115,504,568.46	14,550,794.17	

关联方组合：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,187,992.28		
1—2 年	1,847,844.31		
2—3 年	0.00		
3—4 年	31,790.71		
4—5 年	390,360.00		
5 年以上	60,000.00		
合计	26,517,987.30		

续：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,538,362.41		
1—2 年	18,021,393.67		
2—3 年	2,083,377.80		
3—4 年			
4—5 年	390,360.00		
5 年以上	60,000.00		
合计	58,093,493.88		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,550,794.17	285,900.79				14,836,694.96
合计	14,550,794.17	285,900.79				14,836,694.96

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北京博大经开建设有限公司		37,680,282.49	37,680,282.49	15.20	
北京数字基建投资发展有限公司	3,538,680.47	17,565,319.23	21,103,999.70	8.51	
中电云计算技术有限公司	6,131,751.70	14,429,589.07	20,561,340.77	8.29	616,840.22
北京经济技术开发区城市运行局		11,853,974.86	11,853,974.86	4.78	2,487,160.20
北京融信数联科技有限公司	5,680,000.00	6,020,000.00	11,700,000.00	4.72	351,000.00
合计	15,350,432.17	87,549,165.65	102,899,597.82	41.50	3,455,000.42

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	14,720,815.48	14,680,255.37
合计	14,720,815.48	14,680,255.37

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,875,954.35	2,438,184.65
1至2年	12,087,286.53	12,161,374.60

账龄	期末余额	期初余额
2至3年	757,574.60	16,817.84
3至4年		63,878.28
4至5年		
5年以上	162,200.00	162,200.00
小计	14,883,015.48	14,842,455.37
减：坏账准备	162,200.00	162,200.00
合计	14,720,815.48	14,680,255.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,883,015.48	100.00	162,200.00	1.09	14,720,815.48	14,842,455.37	100.00	162,200.00	1.09	14,680,255.37
其中：其他风险组合	162,200.00	1.09	162,200.00	100		162,200.00	1.09	162,200.00	100	
押金、备用金组合	2,635,240.88	17.71			2,635,240.88	2,577,862.93	17.37			2,577,862.93
关联方组合	12,085,574.60	81.20			12,085,574.60	12,102,392.44	81.54			12,102,392.44
合计	14,883,015.48	100.00	162,200.00		14,720,815.48	14,842,455.37	100.00	162,200.00		14,680,255.37

## (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)	
期初余额		162,200.00		162,200.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		162,200.00		162,200.00

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	162,200.00					162,200.00
合计	162,200.00					162,200.00

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,475,240.71	14,416,207.25
备用金		
代扣代缴项	357,774.77	376,248.12
其他往来款	50,000.00	50,000.00
合计	14,883,015.48	14,842,455.37

## (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
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	押金及保证金	11,400,000.00	1-2 年	76.60	
鹤壁城市云计算有限公司	保证金	930,000.00	1 年以内	6.25	
北京经开光谷置业有限公司	押金及保证金	680,574.60	2-3 年	4.57	

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
中国人民解放军火箭军采购服务站收缴户	保证金	335,000.00	1-2 年	2.25	
北京中泰宏盛建设集团有限公司	保证金	290,000.00	1 年以内	1.95	
合计		13,635,574.60		91.62	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,350,000.00		3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00
对联营企业投资	666,667.00	666,667.00		666,667.00	666,667.00	
合计	4,016,667.00	666,667.00	3,350,000.00	4,016,667.00	666,667.00	3,350,000.00

## 1、 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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		
北京博大网通科技有限公司	3,350,000.00						3,350,000.00	
合计	3,350,000.00						3,350,000.00	

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业												
2. 联营企业												
北京博大数通科技发展有限公司	666,667.00	666,667.00									666,667.00	666,667.00
小计	666,667.00	666,667.00									666,667.00	666,667.00
合计	666,667.00	666,667.00									666,667.00	666,667.00

#### (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	62,494,627.25	53,368,768.49	207,182,850.47	192,097,310.36
其他业务	660.78			
合计	62,495,288.03	53,368,768.49	207,182,850.47	192,097,310.36

主营业务收入明细：

项目	本期金额	上期金额
智能化与通信网络基础设施建设	29,174,980.77	175,988,622.57
智能化与通信网络基础设施运营	16,828,055.61	14,690,707.81
电信增值服务	16,491,590.87	16,503,520.09
其他		
合计	62,494,627.25	207,182,850.47

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	0.00	0.00

### 十五、 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		
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	521,383.12	
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		

项目	金额	说明
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	17,943.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	539,326.35	
所得税影响额	80,898.95	
少数股东权益影响额（税后）	3,894.43	
合计	454,532.97	

(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	-12.60	-0.1648	-0.1648
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.04	-0.1705	-0.1705

北京博大网信股份有限公司  
（加盖公章）  
二〇二五年 月 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	521,383.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,943.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>539,326.35</b>
减：所得税影响数	80,898.95
少数股东权益影响额（税后）	3,894.43
<b>非经常性损益净额</b>	<b>454,532.97</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用