



金锐同创

NEEQ : 834046

金锐同创（北京）科技股份有限公司

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

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动及股东情况	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	86
附件 II	融资情况	86

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

释义

释义项目		释义
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《金锐同创(北京)科技股份有限公司章程》
三会	指	股东会、董事会、监事会
公司、本公司、股份公司、金锐同创	指	金锐同创（北京）科技股份有限公司
锐伟公司、锐伟兴业	指	北京锐伟兴业系统科技有限公司
巽联公司	指	北京巽联科技有限公司
本报告	指	金锐同创(北京)科技股份有限公司 2025 年年度报告
本年度	指	2025 年度
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
股东大会	指	金锐同创（北京）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	金锐同创（北京）科技股份有限公司董事会
监事会	指	金锐同创（北京）科技股份有限公司监事会
BDES	指	业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System
AR	指	增强现实（Augmented Reality）
AI	指	人工智能(Artificial Intelligence)
元宇宙	指	利用科技手段进行链接与创造的，与现实世界映射和交互的虚拟世界，具备新型社会体系的数字生活空间。
数智孪生	指	是一种体现数据和智能一体化融合的能力，将实体世界的问题（以数据形式展现，包含数字、语音、图像、视频等），通过数字虚拟空间的方法（以逻辑能力体现，包含推论、定位、决策等）对应当前场景态势进行映射和理解，从而快速应对问题和推进改造。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	金锐同创（北京）科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing JRunion Technology Co., Ltd		
	JRunion		
法定代表人	金宏伟	成立时间	2012 年 12 月 21 日
控股股东	控股股东为（金宏伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金宏伟），一致行动人为（闫锋）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-软件开发（651）-软件开发（6510）		
主要产品与服务项目	1、业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System（BDES）相关方案及服务 2、IT 整体解决方案 3、IT 相关增值服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金锐同创	证券代码	834046
挂牌时间	2015 年 10 月 29 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	60,762,200
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	陕西省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	董方	联系地址	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 8 号楼二层 01
电话	010-62199916	电子邮箱	bod@jrunion.com.cn
传真	010-62199587		
公司办公地址	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 8 号楼二层 01	邮政编码	100195
公司网址	http://www.jrunion.com.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108059234805F		
注册地址	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 8 号楼二层 01		
注册资本（元）	60,762,200	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

1.所处行业

按照中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订版)、《国民经济行业分类与代码》(GB4754-2011)及《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“171011 信息技术服务”。

2.主营业务

公司作为专注于业务数据赋能服务的国家高新技术企业。基于数据智能和云网融合能力组合优势构建的业务数据赋能系统（Business Data Empowerment System，简称 BDES）架构，以赋能客户数字化改造为目标，结合共创价值的供应链创新业态，为客户提供全面的智能数据融合解决方案、相关软硬件产品及增值服务。

3.主要产品

3.1 业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System（BDES）

公司依托强大的研发创新能力，结合优势供应链体系及深入行业业务的服务体系，运用场景化 AI 模型、增强现实体验、微服务、云网融合等技术，为客户提供打通业务数据采集、增值、应用的可持续赋能平台-业务数据赋能系统（Business Data Empowerment System，简称 BDES）系列产品。

BDES 是一个面对行业数字化改造，提供通用但必要的全流程、闭环的创新架构，包含三个节点能力：“数据采集”联合金锐供应链合作伙伴的数字化产品优势、对问题深度理解；“数据增值”从客户、行业专家和项目实施经验研发提炼出决策模型和经验算法，对问题提出洞察；“数据应用”融合金锐云网平台供应链的合作伙伴、对问题进行逐步、针对性的改造。在数据、业务循环过程中 BDES 赋能给用户数据和业务的洞察工具、治理手段和应用能力，快速解决业务痛点。公司结合在行业客户业务多年深度参与以及自身在大数据分析、数字孪生、AR、AI 等方面的技术能力储备积累，切入客户痛点，以行业专家经验以及对业务的理解提炼转化而来的算法为引擎，智能循环驱动行业客户数据采集、增值、应用，切实帮助行业解决业务数据价值挖掘、分析、治理、应用等问题。

BDES 产品运用 AR、AI、数字孪生、大数据等技术在各行业领域推进数据要素应用创新，创新成果主要在数智孪生、全景运营指挥、AR 智慧运维等方面。切实加强行业用户数字化驱动决策能力，助力各行业深度发挥数据要素价值，推动数智生产力跃迁，开拓创新高质量发展路径。公司积极推进 BDES

系列产品、相关解决方案及增值服务在金融、能源、政企等行业落实数字金融、数字双碳、数字能源等应用场景，打造行业标杆项目，为行业广泛推广提供有力示范。

3.2 IT 整体解决方案

公司依托自身技术优势，结合上下游资源，充分发挥产业链上下游重要纽带优势，以市场实际需求为导向，融合 IT 行业主流产品，为用户提供贴合用户自身业务的成熟 IT 系统整体解决方案。

3.3 IT 相关增值服务

公司向客户提供体系化 IT 增值服务，将服务产品化平台化，让上下游客户最大限度的享受到贴合自身业务的 IT 服务，同时结合市场需求，着重加强安全服务、云服务、云安全等方面服务能力。

4.客户类型

公司客户涵盖运营商、金融、互联网、军工、教育、政府、医疗、制造业、交通、商业等多个行业及领域。

5.销售渠道

公司在全国 20 多城市组建了专业的销售团队，拥有 2 家子公司，服务老客户，开拓新客户，通过投标、竞标、商务谈判等方式获得订单，另外公司以技术服务为载体增加与新老客户的粘性，提高长期合作的机会，同时公司还采用包括电话、网络推广、自媒体推广、宣传资料、市场活动等多种销售渠道获得潜在销售机会。

6.关键资源

公司总部位于北京，长期合作伙伴遍及全国各地。针对不同的业务领域，公司科学规划，设立了横向、纵向管理机制，保证各部门紧密协作，为用户提供高效、便捷、优质的服务。其核心竞争力及关键资源包括所提供产品的核心技术及自身的专业团队，公司服务能力属于业内领先水平，在服务团队及覆盖区域上均具有较强实力。在多年的积累下，金锐同创与业内诸多知名厂商保持高度紧密的合作，金锐同创同时以产品厂商、代理商、服务商三个身份为行业客户业务数据赋能，以自身过硬的服务执行能力以及优质的供应链体系，积累了充足的行业成功案例及经验，尤其在金融、军工、能源、制造、教育、交通等行业持续获得认可。

7.收入来源

公司通过体系化 IT 技术服务，已将 IT 信息技术服务行业覆盖拓展至运营商、金融、互联网、军工、教育、政府、医疗、制造业、交通、商业等多个行业及领域。公司在获得更好收益的同时，也加强了与客户的合作，赢得了更多长期合作的机会，保证业务及盈利的稳步增长。未来公司将在原有盈利收入模式中继续扩大自研产品相关解决方案及增值服务收益，满足市场对专业服务、数字化改造中的循环优化

能力以及数据深度挖掘应用的需求,提升自身盈利收入能力,保证公司在竞争及扩张中保持持续的盈利收入增长能力。同时,公司依托业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System (BDES),与客户、合作伙伴共建价值。BDES 架构引领下的新业态凝聚力将大幅提升公司核心竞争力,为公司带来爆发增长能力,在行业竞争中形成新典范和护城河。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省(市)级
“高新技术企业”认定	√是
“企业技术中心”认定	北京市市级企业技术中心
详细情况	1、根据北京市经济和信息化局 2022 年 7 月份发布的《北京市优质中小企业梯度培育管理实施细则》，公司于 2024 年 7 月参加复审，并于 2024 年 10 月通过复审，有效期 3 年。 2、按照《工业和信息化部关于印发<优质中小企业梯度培育管理暂行办法>的通知》（工信部企业[2022]63 号）要求，2023 年 7 月，我司获得国家级专精特新“小巨人”企业认定，有效期三年。 3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司首次认定时间：2015 年 11 月 25 日，有效期三年；公司已连续 3 次被认定为高新技术企业，最新发证时间：2024 年 10 月 29 日，有效期：三年。 4、依据《北京市企业技术中心建设管理办法（2021 版）》和《北京市企业技术中心建设管理实施细则（2021 版）》的有关规定，2023 年 4 月 14 日北京市经济和信息化局公布 2022 年度第三批市级企业技术中心新创建名单，我司获得北京市市级企业技术中心认定。

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	101,836,538.31	120,790,308.10	-15.69%
毛利率%	25.41%	7.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,674,534.82	-7,933,955.65	171.52%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,641,726.37	-7,762,708.77	172.68%
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）	3.74%	-4.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	3.72%	-4.31%	-
基本每股收益	0.09	-0.13	175.50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	342,376,449.53	342,092,823.90	0.08%
负债总计	187,746,394.45	193,137,303.64	-2.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	154,630,055.08	148,955,520.26	3.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.54	2.45	3.67%
资产负债率%（母公司）	51.73%	49.33%	-
资产负债率%（合并）	54.84%	56.46%	-
流动比率	1.73	1.68	-
利息保障倍数	8.37	-23.74	-
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	-38,463,785.72	-42,280,090.37	9.03%
应收账款周转率	0.67	0.78	-
存货周转率	0.80	1.61	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.08%	-3.71%	-
营业收入增长率%	-15.69%	-27.07%	-
净利润增长率%	-171.52%	-277.91%	-

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	6,049,270.64	1.76%	29,512,682.82	8.63%	-79.50%
应收票据	70,959.00	0.02%	91,400.00	0.03%	-22.36%
应收账款	145,467,428.16	42.49%	158,719,000.73	46.40%	-8.35%
存货	109,429,830.53	31.96%	79,629,291.17	23.28%	37.42%
固定资产	593,719.59	0.17%	357,655.88	0.10%	66.00%
应付票据	10,000,200.00	2.91%	15,207,723	4.45%	-34.24%
合同负债	0.00	0%	1,943,356.7	0.57%	-100%

应付职工薪酬	0	0%	2,703,182.48	0.79%	-100.00%
--------	---	----	--------------	-------	----------

项目重大变动原因

1、货币资金

公司报告期末货币资金金额为6,049,270.64元，较上年期末减少79.50%，主要是由于报告期内，公司为推动项目落地向供应商付款增加，导致报告期末货币资金减少。

2、应收票据

公司报告期末应收票据为70,959.00元，较上年期末减少22.36%，主要是由于报告期末公司收到的银行承兑汇票到期兑付，导致应收票据减少。

3、应收账款

公司报告期末应收账款为145,467,428.16元，较上年期末减少8.35%，主要是公司加强应收账款管理，导致应收账款减少。

4、存货

公司报告期末存货为109,429,830.53元，较上年期末增加37.42%，主要是为保障前端项目及时交付，公司根据项目需求采购的库存商品报告期末部分订单尚未交付，导致存货增加。

5、固定资产

公司报告期末固定资产为593,719.59元，较上年期末增加66.00%，主要是为业务需要购置固定资产，导致固定资产增加。

6、应付票据

公司报告期末应付票据为10,000,200.00元，较上年期末减少34.24%，主要是报告期内公司开具的银行承兑汇票减少，导致报告期内应付票据减少。

7、合同负债

公司报告期末合同负债为0.00元，较上年期末减少100%，主要原因是报告期内公司积极协调项目交付，因此报告期末已收款未确认收入的合同减少，导致合同负债减少。

8、应付职工薪酬

公司报告期末应付职工薪酬为0.00元，主要是由于公司报告期内应发生职工薪酬已全部完成，导致期末应付职工薪酬减少。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比	金额	占营业收入	

		重%		的比重%	
营业收入	101,836,538.31	-	120,790,308.10	-	-15.69%
营业成本	75,960,677.40	74.59%	111,375,059.59	92.21%	-31.80%
毛利率	25.41%	-	7.79%	-	-
税金及附加	279,845.36	0.27%	460,621.74	0.38%	-39.25%
销售费用	6,025,379.48	5.92%	3,707,269.31	3.07%	62.53%
研发费用	10,097,119.76	9.92%	6,044,671.75	5.00%	67.04%
其他收益	201,106.72	0.20%	141,026.99	0.12%	42.60%
信用减值损失	3,340,806.14	3.28%	-200,985.91	-0.17%	- 1,762.21%
营业利润	6,092,036.90	5.98%	-7,321,809.62	-6.06%	181.39%
营业外收入	95,399.24	0.09%	159,543.91	0.13%	-40.21%
营业外支出	62,590.79	0.06%	330,790.79	0.27%	-81.08%
利润总额	6,124,845.35	6.01%	-7,493,056.50	-6.20%	181.74%
所得税费用	450,310.53	0.44%	440,899.15	0.37%	2.13%
净利润	5,674,534.82	5.57%	-7,933,955.65	-6.57%	171.52%
经营活动产生的现金流量净额	-38,463,785.72	-	-42,280,090.37	-	9.03%
投资活动产生的现金流量净额	-322,952.00	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	15,254,045.22	-	7,138,009.39	-	113.70%

项目重大变动原因

1、营业收入

报告期内，公司营业收入 101,836,538.31 元，较上年同期减少 15.69%，主要原因是部分订单尚未达到收入确认条件，导致报告期内营业收入减少。

2、营业成本

报告期内，公司营业成本 75,960,677.40 元，较上年同期减少 31.80%，主要原因是营业收入减少，毛利率增加，导致营业成本相应减少。

3、毛利率

报告期内，公司毛利率 25.41%，主要原因是报告期内公司优化业务结构，加强成本控制，导致毛利率增加。

4、税金及附加

报告期内，公司税金及附加为 279,845.36 元，较上年同期减少 39.25%，主要是报告期内公司缴

纳印花税减少，导致报告期内税金及附加减少。

5、销售费用

报告期内，公司销售费用 6,025,379.48 元，较上年同期增加 62.53%，主要原因是报告期内公司为新增业务增加备件摊销，导致销售费用增加。

6、研发费用

公司报告期内研发费用为 10,097,119.76 元，较上年同期增加 67.04%，主要是由于报告期内积极投入研发，导致研发费用增加。

7、信用减值损失

公司报告期内信用减值损失为 3,340,806.14 元，较上年同期降幅为 1,762.21%，主要是由于报告期内公司加强了应收账款的催收力度，应收账款较上年同期减少，计提的应收账款坏账损失减少，导致信用减值损失减少。

8、营业利润

公司报告期内营业利润为 6,092,036.90 元，较上年同期降幅为 183.20%，主要是公司优化业务结构，加强成本控制，导致营业利润增加。

9、营业外收入

公司报告期内营业外收入为 95,399.24 元，较上年同期降幅为 40.21%，主要是由于报告期内收到营业收入之外的政府补贴减少，导致营业外收入减少。

10、营业外支出

报告期内，公司营业外支出为 62,590.79 元，较上年同期降幅为 81.08%，主要是由于营业外支出减少，导致营业外支出减少。

11、利润总额

公司报告期内利润总额为 6,124,845.35 元，较上年同期增幅为 181.74%，主要是由于报告期内营业利润增加，导致利润总额增加。

12、所得税费用

报告期内，公司所得税费用为 450,310.53 元，较上年同期增幅为 2.13%。

13、净利润

公司报告期内净利润为 5,674,534.82 元，较上年同期增幅为 171.52%，主要是由于营业利润增加，导致净利润增加。

14、经营活动产生的现金流量净额

公司报告期末经营活动产生的现金流量净额为-38,463,785.72 元，较上年同期增加 9.03%，主要是由于报告期内支付各项税费减少，导致经营活动产生的现金流量净额增加。

15、投资活动产生的现金流量净额

公司报告期末投资活动产生的现金流量净额为-322,952.00 元，主要是由于报告期内公司购买固定资产，导致投资活动产生的现金流量净额减少。

16、筹资活动产生的现金流量净额

公司报告期末筹资活动产生的现金流量净额为 15,254,045.22 元，较上年同期增加 113.70%，主要是由于报告期内为补充现金流，适当补充短期借款，导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

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
北京锐伟兴业系统科技有限公司	子公司	IT 整体解决方案、软硬件产品及增值服务	80,000,000	123,716,807.84	61,396,836.53	12,663,498.70	- 2,825,491.20
北京巽联科技有限公司	子公司	IT 整体解决方案、软硬件产品及增值服务	10,000,000	13,258,866.18	- 10,536,430.79	236,226.42	160,579.78

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
报告期后公司经营资金紧张的风险	报告期内,公司短期借款合计人民币 69,343,925.84 元,报告期末公司账面货币资金余额为 6,049,270.64 元,综合考虑后续公司整体战略规划、对外投资、研发投入、人才引进、扩大业务规模等因素,仍在报告期后可能面临经营资金紧张的风险。报告期末公司有应收账款净额为 145,467,428.16 元,公司应收账款的回款速度对公司经营资金状况产生直接影响。
应收账款回收风险	公司的主要客户涵盖运营商、金融、互联网、教育、政府、交通、医疗、制造业、商业等多个行业及领域,绝大部分客户资信状况良好,且公司坏账准备计提政策较为稳健。但也不能排除客户受经济波动或其它因素的影响而陷入经营困难,造成应收账款无法收回的风险。
存货减值风险	报告期内,公司存货余额为 109,429,830.53 元,本报告期末较上年期末增加 37.42%,截止到报告期末,公司储备的库存产品包含技术服务项目备件以及融合解决方案项目订单储备,帮助提高了企业竞争力。公司大多数库存产品及设备备件都是根据客户订单配备的,但因为 IT 设备产品技术更新,如果管理不善,公司仍然存在减值的风险。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三. 二. (二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三. 二. (三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二. (四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

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

□是 √否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000	10,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保 人提供担保	0	0

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

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		20,000,000
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

关联交易是金宏伟、吴敏为公司银行贷款提供担保，免于审议和披露。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2015年6月26日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年6月26日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月26日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年6月26日	-	正在履行中

公开转让说明书	其他股东	同 业 竞 争 承 诺	2015年6月26 日	-	正在履行中
---------	------	----------------	----------------	---	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

截止报告期末，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

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	31,021,099	51.05%	-374,925	30,646,174	50.44%
	其中：控股股东、实际控制人	6,579,625	10.83%	0	6,579,625	10.83%
	董事、监事、高管	3,285,075	5.41%	173,975	3,459,050	5.69%
	核心员工	515,920	0.85%	50,075	565,995	0.93%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,741,101	48.95%	374,925	30,116,026	49.56%
	其中：控股股东、实际控制人	19,738,875	32.49%	0	19,738,875	32.49%
	董事、监事、高管	9,855,226	16.22%	521,925	10,377,151	17.08%
	核心员工	147,000	0.24%	149,925	296,925	0.49%
总股本		60,762,200	-	0	60,762,200	-
普通股股东人数		138				

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	金宏伟	26,318,500	0	26,318,500	43.31%	19,738,875	6,579,625	0	0
2	闫锋	5,780,000	0	5,780,000	9.51%	4,335,000	1,445,000	0	0
3	问小青	4,800,100	0	4,800,100	7.90%		4,800,100	0	0
4	高钧	4,800,000	0	4,800,000	7.90%	3,600,000	1,200,000	0	0
5	青岛景睿星辉投资	2,921,000	0	2,921,000	4.81%		2,921,000	0	0

	咨 询 管 理 中 心 (有 限 合 伙)								
6	王 丹 华	2,834,500	0	2,834,500	4.66%		2,834,500	0	0
7	胡冰	2,400,000	0	2,400,000	3.95%	1,800,000	600,000	0	0
8	中 信 证 券 股 份 有 限 公 司	1,300,000	0	1,300,000	2.14%		1,300,000	0	0
9	王 治 国	1,169,900	0	1,169,900	1.93%		1,169,900	0	0
10	张 燕 敏	1,286,000	- 500,000	786,000	1.29%		786,000	0	0
合 计		53,610,000	-	53,110,000	87.41%	29,473,875	23,636,125	0	0

普通股前十名股东情况说明

☐适用 ☒不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
金宏伟	董事长	男	1978年2月	2024年5月17日	2027年5月16日	26,318,500	0	26,318,500	43.31%
闫锋	董事、总经理	男	1977年6月	2024年5月17日	2027年5月16日	5,780,000	0	5,780,000	9.51%
胡冰	董事	男	1974年9月	2024年5月17日	2027年5月16日	2,400,000	0	2,400,000	3.95%
张长久	董事	男	1983年7月	2024年5月17日	2027年5月16日	195,900	200,000	395,900	0.65%
董方	董事、董事会秘书	女	1986年9月	2024年5月17日	2027年5月16日	160,301	300,000	460,301	0.76%
王晓筠	董事	男	1976年4月	2024年5月17日	2027年5月16日	0	0	0	0.00%
韩金霞	董事、财务总监	女	1977年7月	2024年5月17日	2027年5月16日	0	0	0	0.00%
高钧	监事会主席	男	1967年2月	2024年5月17日	2027年5月16日	4,800,000	0	4,800,000	7.90%
李海宁	监事	女	1978年3月	2024年4月25日	2027年5月16日	0	0	0	0.00%
夏莹	监事	女	1988年10月	2024年5月17日	2027年5月16日	0	0	0	0.00%

				日	日				
--	--	--	--	---	---	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	32	32
销售人员	32	32
技术人员	91	98
财务人员	6	6
员工总计	161	168

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况

报告期内核心员工无变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	6,049,270.64	29,512,682.82
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	五、2	70,959.00	91,400.00
应收账款	五、3	145,467,428.16	158,719,000.73
应收款项融资			
预付款项	五、4	57,590,241.06	49,300,287.29
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、5	4,001,725.64	5,346,053.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	109,429,830.53	79,629,291.17
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		3,496.91
流动资产合计		322,609,455.03	322,602,212.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、8	3,500,000.00	3,500,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	593,719.59	357,655.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	1,408,810.80	2,277,414.70
无形资产	五、11	173,755.06	184,965.04
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、12	10,476,536.02	9,108,602.13
递延所得税资产	五、13	3,614,173.03	4,061,973.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,766,994.50	19,490,611.16
资产总计		342,376,449.53	342,092,823.90
流动负债：			
短期借款	五、15	69,343,925.84	56,875,382.96
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、16	10,000,200.00	15,207,723.00
应付账款	五、17	90,439,300.00	93,649,204.08
预收款项	五、18	843,213.62	
合同负债	五、19		1,943,356.70
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、20		2,703,182.48
应交税费	五、21	786,441.08	657,029.88
其他应付款	五、22	39,223.78	74,465.14
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、23	622,270.88	1,490,874.78
其他流动负债	五、24	14,813,082.43	19,661,593.20
流动负债合计		186,887,657.63	192,262,812.22
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、25	842,068.13	874,491.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、26	16,668.69	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		858,736.82	874,491.42
负债合计		187,746,394.45	193,137,303.64
所有者权益：			
股本	五、27	60,762,200.00	60,762,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	45,185,780.29	45,185,780.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、29	8,889,411.09	8,889,411.09
一般风险准备			
未分配利润	五、30	39,792,663.70	34,118,128.88
归属于母公司所有者权益合计		154,630,055.08	148,955,520.26
少数股东权益			
所有者权益合计		154,630,055.08	148,955,520.26
负债和所有者权益总计		342,376,449.53	342,092,823.90

法定代表人：金宏伟 主管会计工作负责人：韩金霞 会计机构负责人：韩金霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,857,790.82	25,943,856.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		70,959.00	91,400.00
应收账款	十三、1	102,607,066.15	101,681,245.56
应收款项融资			

预付款项		40,988,540.58	31,715,668.27
其他应收款	十三、2	48,952,763.74	28,408,188.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		64,125,822.86	44,480,724.09
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,943.94
流动资产合计		262,602,943.15	232,323,027.03
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	54,160,000.00	54,160,000.00
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		178,848.88	240,110.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		40,833.76	466,901.66
无形资产		173,755.06	184,965.04
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		5,936,919.80	3,443,593.42
递延所得税资产		2,100,939.92	2,396,118.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,591,297.42	62,891,689.48
资产总计		327,194,240.57	295,214,716.51
流动负债：			
短期借款		59,343,925.84	42,977,744.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		96,756,991.58	85,659,159.67
预收款项		843,213.62	
合同负债			1,930,073.68

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			1,753,154.09
应交税费		157,025.62	496,765.18
其他应付款		18,873.32	1,337,912.14
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		125,266.83	551,334.73
其他流动负债		11,988,576.52	10,895,934.34
流动负债合计		169,233,873.33	145,602,077.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,049.21	22,435.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,668.69	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,717.90	22,435.51
负债合计		169,264,591.23	145,624,513.41
所有者权益：			
股本		60,762,200.00	60,762,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,185,780.29	45,185,780.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,889,411.09	8,889,411.09
一般风险准备			
未分配利润		43,092,257.96	34,752,811.72
所有者权益合计		157,929,649.34	149,590,203.10
负债和所有者权益合计		327,194,240.57	295,214,716.51

(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		101,836,538.31	120,790,308.10
其中：营业收入	五、31	101,836,538.31	120,790,308.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,337,647.97	128,052,158.80
其中：营业成本	五、31	75,960,677.40	111,375,059.59
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、32	279,845.36	460,621.74
销售费用	五、33	6,025,379.48	3,707,269.31
管理费用	五、34	5,756,166.70	5,442,587.74
研发费用	五、35	10,097,119.76	6,044,671.75
财务费用	五、36	1,218,459.27	1,021,948.67
其中：利息费用			519,193.76
利息收入			-82,016.36
加：其他收益	五、37	201,106.72	141,026.99
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、38	3,340,806.14	-200,985.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		51,233.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,092,036.90	-7,321,809.62
加：营业外收入	五、40	95,399.24	159,543.91
减：营业外支出	五、41	62,590.79	330,790.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,124,845.35	-7,493,056.50

减：所得税费用	五、42	450,310.53	440,899.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,674,534.82	-7,933,955.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,674,534.82	-7,933,955.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,674,534.82	-7,933,955.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,674,534.82	-7,933,955.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,674,534.82	-7,933,955.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	-0.13

法定代表人：金宏伟

主管会计工作负责人：韩金霞

会计机构负责人：韩金霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十三、4	90,528,724.25	116,514,097.44
减：营业成本	十三、4	67,236,032.10	106,562,120.26
税金及附加		194,315.82	312,383.11
销售费用		3,630,697.42	2,966,576.40
管理费用		3,341,393.58	3,006,018.72
研发费用	十三、5	8,649,344.65	1,489,447.67
财务费用		961,109.28	749,176.44
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		201,106.72	141,026.99
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）		1,904,828.55	-574,783.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		51,233.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,673,000.37	994,618.55
加：营业外收入		24,215.25	121,196.60
减：营业外支出		62,590.79	330,790.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,634,624.83	785,024.36
减：所得税费用		295,178.59	440,899.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,339,446.24	344,125.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,339,446.24	344,125.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,339,446.24	344,125.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		126,159,889.75	129,079,013.22
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		201,106.72	141,026.99
收到其他与经营活动有关的现金		5,497,817.63	2,495,588.51
经营活动现金流入小计		131,858,814.10	131,715,628.72
购买商品、接受劳务支付的现金		143,743,844.39	144,928,091.60
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		16,742,639.89	18,241,303.95
支付的各项税费		1,966,768.88	3,541,522.18
支付其他与经营活动有关的现金		7,869,346.66	7,284,801.36
经营活动现金流出小计		170,322,599.82	173,995,719.09
经营活动产生的现金流量净额		-38,463,785.72	-42,280,090.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		322,952	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		322,952	
投资活动产生的现金流量净额		-322,952	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,500,000.00	45,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,500,000.00	45,500,000.00
偿还债务支付的现金		36,098,504.40	37,306,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		882,449.08	544,884.15
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		265,001.30	511,106.46
筹资活动现金流出小计		37,245,954.78	38,361,990.61
筹资活动产生的现金流量净额		15,254,045.22	7,138,009.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.94	
五、现金及现金等价物净增加额		-23,532,693.44	-35,142,080.98
加：期初现金及现金等价物余额		29,151,557.42	38,339,794.74
六、期末现金及现金等价物余额		5,618,863.98	3,197,713.76

法定代表人：金宏伟

主管会计工作负责人：韩金霞

会计机构负责人：韩金霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,175,453.52	105,560,188.06
收到的税费返还		201,106.72	141,026.99
收到其他与经营活动有关的现金		17,244,082.49	33,212,529.10
经营活动现金流入小计		116,620,642.73	138,913,744.15
购买商品、接受劳务支付的现金		98,264,993.35	134,760,358.44
支付给职工以及为职工支付的现金		10,796,392.67	10,358,960.39
支付的各项税费		1,421,476.68	1,791,460.09
支付其他与经营活动有关的现金		41,941,537.34	28,714,120.33
经营活动现金流出小计		152,424,400.04	175,624,899.25
经营活动产生的现金流量净额		-35,803,757.31	-36,711,155.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,052	
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			
投资活动现金流出小计		3,052	
投资活动产生的现金流量净额		-3,052	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,500,000.00	45,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,500,000.00	45,500,000.00
偿还债务支付的现金		26,098,504.40	37,306,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		750,032.41	406,701.73
支付其他与筹资活动有关的现金			458,850.00
筹资活动现金流出小计		26,848,536.81	38,171,551.73
筹资活动产生的现金流量净额		15,651,463.19	7,328,448.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.94	
五、现金及现金等价物净增加额		-20,155,347.06	-29,382,706.83
加：期初现金及现金等价物余额		25,582,731.22	30,815,791.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,427,384.16	1,433,084.99

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	五、26

附注事项索引说明

详见财务报表附注五、26

(二) 财务报表项目附注

金锐同创（北京）科技股份有限公司

财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

金锐同创（北京）科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原金锐同创（北京）科技有限公司，由金宏伟、王秀芬等五名股东发起设立，于2012年12月21日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110108059234805F的营业执照，注册资本6,076.22万元，股份总数6,076.22万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份B股万

30,116,026 股；无限售条件的流通股份 B 股 30,646,174 股。公司股票于 2015 年 10 月 29 日在全国股转系统挂牌交易。

公司属科技推广和应用服务行业。公司经营提供的服务主要有：场景化 AI 模型、增强现实体验、微服务、云网融合等技术服务，提供的产品主要是可持续赋能平台—业务数据赋能系统 Business Data Empowerment System，简称（BDES）系列产品。

二、财务报表的编制基础

- (一) 编制基础
- 本公司财务报表以持续经营为编制基础。
- (二) 持续经营能力评价
- 本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

- (一) 遵循企业会计准则的声明
- 本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。
- (二) 会计期间
- 会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
- (三) 营业周期
- 公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。
- (四) 记账本位币
- 采用人民币为记账本位币。
- (五) 重要性标准确定方法和选择依据
- 公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的账龄超过 1 年的预付款项	五(一)4	公司将单项预付账款金额超过资产总额×0.5%的预付账款认定为重要预付账款。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	五(一)17	公司将单项应付账款金额超过资产总额×0.5%的应付账款认定为重要应付账款。
重要的子公司	七(一)7	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（七）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

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（九）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公

允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十一）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允

价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期

内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务及施工过程中耗用的材料和物料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法：

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

(十六) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括专利权、特许经营权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销年限
特许经营权	合同期限	3
专利权	技术评估	10

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备、及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设

计和计算方法等)的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造,进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用,包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用,包括研制特殊、专用的生产机器,改变生产和质量控制程序,或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用(研究开发活动成果为公司所拥有,且与公司的主要经营业务紧密相关)。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用,包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费,研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用,知识产权的申请费、注册费、代理费,会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表

日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）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；（3）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；（4）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；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

本公司的收入主要包括 IT 设施建设收入和软件及增值服务收入，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

（1）IT 设施建设收入根据客户 IT 设施建设需求提供相应解决方案，交付货物后按照合同约定签署签收单或验收单，确认收入。

（2）软件及增值服务收入根据客户增值服务需求提供相应软件及增值服务方案，按照约定时间内完

成约定服务工作后签署相应验收报告，按服务验收报告确认收入。

(3) 技术服务在服务期间按照直线法进行分摊确认收入。

(二十三) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转

让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十七) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原

租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中的电子及办公设备类资产和电子及办公设备低价值资产租赁/对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）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：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

（二十八）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十九）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京锐伟兴业系统科技有限公司	15%
北京巽联科技有限公司	20%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 本公司于 2024 年 10 月 29 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合批准的高新技术企业证书，有效期 3 年，证书编号为 GR202411001899，2024 年至 2027 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

北京锐伟兴业系统科技有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号为 GR202311010312，有效期 3 年，2023 年至 2025 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。北京巽联科技有限公司 2023 年度符合小型微利企业的认定，享受上述优惠。

2. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司、北京锐伟兴业系统科技有限公司销售自行开发的软件产品，适用上述优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2025 年 1 月 1 日】，期末指【2025 年 06 月 30 日】，本期指 2025 年度 1-6 月，上期指 2024 年度 1-6 月，金额单位指人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,733.98	3,234.02
银行存款	5,613,130.00	29,148,323.40
其他货币资金	430406.66	361,125.40
合计	6,049,270.64	29,512,682.82

(2) 其他说明

其他货币资金为保函保证金使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,959.00	91,400.00
合 计	70,959.00	91,400.00

(2) 坏账准备计提情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	70,959.00	100.00			70,959.00
合 计	70,959.00	100.00			70,959.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	91,400.00	100.00			91,400.00
其中：银行承兑汇票	91,400.00	100.00			91,400.00

合 计	91,400.00	100.00			91,400.00
-----	-----------	--------	--	--	-----------

3. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初账面余额
1 年以内	116,916,651.16	108,721,501.38
1-2 年	30,544,342.00	49,786,230.89
2-3 年	7,857,575.00	13,086,382.60
3-4 年	2,614,165.71	2,930,997.71
4-5 年		
5 年以上		
合 计	157,932,733.87	174,525,112.58

类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	157,932,733.87	100.00	12,465,305.71	7.89%	145,467,428.16
合 计	157,932,733.87	100.00	12,465,305.71	7.89%	145,467,428.16

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	174,525,112.58	100.00	15,806,111.85	9.06	158,719,000.73
合 计	174,525,112.58	100.00	15,806,111.85	9.06	158,719,000.73

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	15,806,111.85		3,340,806.14			12,465,305.71
合 计	15,806,111.85		3,340,806.14			12,465,305.71

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
北京科能腾达信息技术股份有限公司	40,156,800.00	25%	2,007,840.00
赞华（中国）电子系统有限公司	20,689,478.00	13%	1,034,473.90
东华软件股份公司	5,557,087.50	4%	479,854.38
深圳强云网络科技有限公司	4,415,800.00	3%	220,790.00
北京富讯信息技术有限公司	4,374,000.00	3%	437,400.00
小 计	75,193,165.50	48%	4,180,358.28

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	31,986,128.48	55%		31,986,128.48
1-2 年	17,199,508.48	30%		17,199,508.48
2-3 年	8,404,604.10	15%		8,404,604.10
3 年以上				
合 计	57,590,241.06			57,590,241.06

(续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例	减值准备	账面价值

1 年以内	28,844,415.94	58.51		28,844,415.94
1-2 年	9,515,677.28	19.30		9,515,677.28
2-3 年	10,940,194.07	22.19		10,940,194.07
3 年以上				
合 计	49,300,287.29	100.00		49,300,287.29

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
深圳市博远中天科技发展有限公司	17,521,509.42	项目未完结
智地信通科技（北京）股份有限公司	1,582,752.98	项目未完结
森图数智科技(北京)有限公司	1,745,283.02	项目未完结
北京至诚信达教育科技有限公司	778,254.70	项目未完结
小 计	21,627,800.12	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市博远中天科技发展有限公司	28,700,754.70	50%
北京银河量子科技有限公司	5,443,611.11	9%
北京隆全康胜商贸有限责任公司	4,500,000.00	8%
国家工业信息安全发展研究中心	3,219,339.62	6%
北京亿利和科技有限公司	2,528,113.20	4%
小 计	44,391,818.63	77%

5. 其他应收款

(1) 分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	42,598.94	42,598.94
押金保证金、备用金	3,833,000.96	5,181,435.43
社保公积金	59,859.20	134,799.13
合 计	3,935,459.10	5,358,833.50

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,736,387.03	3,760,699.46
1-2 年	636,867.88	1,050,427.40
2-3 年	424,954.19	410,456.64
3-4 年	134,000.00	134,000.00
4-5 年		
5 年以上	3,250.00	3,250.00
合 计	3,935,459.10	5,358,833.50

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,935,459.10	100.00	12,779.68	0.32%	3,922,679.42
合 计	3,935,459.10	100.00	12,779.68	0.32%	3,922,679.42

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,358,833.50	100.00	12,779.68	0.24	5,346,053.82
合 计	5,358,833.50	100.00	12,779.68	0.24	5,346,053.82

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金备用金组合	3,892,860.16		
账龄组合	42,598.94	12,779.68	30%
其中：2-3 年	42,598.94	12,779.68	30%
小 计	3,935,459.10	12,779.68	0.32%

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金备用金组合	5,316,234.56		
账龄组合	42,598.94	12,779.68	30.00
其中：2-3 年	42,598.94	12,779.68	30.00
小 计	5,358,833.50	12,779.68	0.24

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备
北京玉泉慧谷物业管理有限公司	租房押金	285,000.00	1-2 年	5.32%	
中国人民银行征信中心	质量保证金	134,000.00	3-4 年	2.50%	
王一凡	备用金	300,000.00	1 年内	5.60%	
董欣	备用金	210,830.00	1 年内	3.93%	
岳花	备用金	173,991.00	1 年内	3.25%	
合 计		1,103,821.00		20.60%	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	92,918,280.24	5,198,628.90	87,719,651.34
发出商品	3,062,733.08		3,062,733.08
合同履约成本	22,851,158.34	5,660,022.93	18,647,446.11
合 计	118,832,171.66	10,858,651.83	109,429,830.53

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	39,840,646.76	5,249,862.60	34,590,784.16
发出商品	9,530,240.71		9,530,240.71
合同履约成本	41,606,152.20	6,097,885.90	35,508,266.30
合 计	90,977,039.67	11,347,748.50	79,629,291.17

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,249,862.60				51233.7	6,152,244.19
合同履约成本	6,097,885.90			437,862.97		3,250,096.94
合 计	11,347,748.50			437,862.97	51233.7	9,402,341.13

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
服务成本	41,606,152.20		18,754,993.86		22,851,158.34
小 计	41,606,152.20		18,754,993.86		22,851,158.34

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣、待认证、留抵进项税额		3,496.91
预缴税金		
合 计		3,496.91

8. 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
全聚合数字技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
人民之窗(海南)文化科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			
合 计	3,500,000.00	3,500,000.00			

9. 固定资产

项 目	办公家具	电子设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	97,487.51	1,749,026.87	307,341.88	2,153,856.26
本期增加金额	3,052.00	23,755.25	322,999.94	349,807.19
购置	3,052.00	23,755.25	322,999.94	349,807.19
其他				
本期减少金额				
期末数	100,539.51	1,772,782.12	630,341.82	2,503,663.45
累计折旧				
期初数	66,636.08	1,437,589.51	291,974.79	1,796,200.38
本期增加金额	7,310.12	106,310.66	122.70	113,743.48
计提	7,310.12	106,310.66	122.70	113,743.48
其他				
本期减少金额				
期末数	73,946.20	1,543,900.17	292,097.49	1,909,943.86
账面价值				
期末账面价值	26,593.31	228,881.95	338,244.33	593,719.59
期初账面价值	30,851.43	311,437.36	15,367.09	357,655.88

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,869,002.29	3,869,002.29
本期增加金额		
租入		
本期减少金额		

处置		
期末数	3,869,002.29	3,869,002.29
累计折旧		
期初数	1,591,587.59	1,591,587.59
本期增加金额	868,603.90	868,603.90
计提	868,603.90	868,603.90
本期减少金额		
处置		
期末数	2,460,191.49	2,460,191.49
账面价值		
期末账面价值	1,408,810.80	1,408,810.80
期初账面价值	2,277,414.70	2,277,414.70

11. 无形资产

项 目	特许经营权	专利权	合 计
账面原值			
期初数	85,394.49	224,200.00	309,594.49
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	85,394.49	224,200.00	309,594.49
累计摊销			
期初数	85,394.49	39,234.96	124,629.45
本期增加金额		11,209.98	11,209.98
计提		11,209.98	11,209.98
本期减少金额			
期末数	85,394.49	50,444.94	135,839.43
账面价值			
期末账面价值	0	173,755.06	173,755.06

期初账面价值	0	184,965.04	184,965.04
--------	---	------------	------------

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
周转用备件	538,420.21	3,762,750.40	925,642.59		3,375,528.02
软件许可使用权	8,570,181.92		1,469,173.92		7,101,008.00
合 计	9,108,602.13	3,762,750.40	2,394,816.51		10,476,536.02

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	12,478,085.39	1,806,102.81	15,381,491.53	2,307,223.73
资产减值准备	10,858,651.83	1,628,797.76	11,347,748.50	1,702,162.26
预计负债	275,153.10	41,272.97	275,153.10	41,272.97
租赁负债	2,260,420.20	339,063.02	2,292,843.49	343,926.52
合 计	25,872,310.52	3,815,236.56	29,297,236.62	4,394,585.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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	1,348,809.90	202,321.48	2,217,413.80	332,612.07
合 计	1,348,809.90	202,321.48	2,217,413.80	332,612.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	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	202,321.48	3,612,915.08	332,612.07	4,061,973.41
递延所得税负债	202,321.48		332,612.07	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	132,396,353.45	138,385,551.93
小 计	132,396,353.45	138,385,551.93

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2025 年		71,018.48
2026 年	1,963,940.03	7,882,120.03
2027 年	22,944,204.39	22,944,204.39
2032 年	18,749,617.30	18,749,617.30
2033 年	30,603,704.00	30,603,704.00
2034 年	58,134,887.73	58,134,887.73
合 计	132,396,353.45	138,385,551.93

14. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	430,406.66	430,406.66	保证金受限	应客户要求银行开立保函受限资金
合 计	430,406.66	430,406.66		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	361,125.40	361,125.40	保证金受限	应客户要求银行开立保函受限资金
合 计	361,125.40	361,125.40		

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	29,343,925.84	23,890,208.02
信用借款	10,000,000.00	13,019,382.58
抵押及保证借款	30,000,000.00	19,965,792.36
合 计	69,343,925.84	56,875,382.96

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,000,200.00	15,207,723.00
合 计	10,000,200.00	15,207,723.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	90,439,300.00	93,649,204.08
合 计	90,439,300.00	93,649,204.08

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
奇安信网神信息技术（北京）股份有限公司	8639377.94	未到信用账期
网神信息技术（北京）股份有限公司	2,260,137.19	项目未完结
小 计	10,899,515.13	

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	843,213.62	
合 计	843,213.62	

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款		1,943,356.70
合 计		1,943,356.70

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,518,141.58	12,924,703.60	15,442,845.18	

离职后福利— 设定提存计划	149,040.90		149,040.90	
辞退福利	36,000.00		36,000.00	
合 计	2,703,182.48	14,048,507.89	16,751,690.37	

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,428,531.16	11,680,678.67	14,109,209.83	
离职后福利— 设定提存计划	149,040.90	932,538.44	1,081,579.34	
辞退福利	36,000.00	279,009.87	315,009.87	
职工福利费		30,993.07	30,993.07	
社会保险费	89,610.42	1,454,143.76	1,692,795.08	
其中：				
医疗保险费	87,812.29	505,296.45	593,108.74	
工伤保险费	1,798.13	10,737.44	12,535.57	
生育保险费		6,661.85	6,661.85	
住房公积金		603,116.48	603,116.48	
工会经费和职工教育经费		566.04	566.04	
小 计	2,703,182.48	14,950,053.26	17,802,276.64	

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	661,990.92	480,814.30
企业所得税		
代扣代缴个人所得税		
城市维护建设税	75,796.64	87,068.13
教育费附加	14,906.34	21,669.24
地方教育附加	9,937.57	14,446.16

印花税	23,809.61	53,032.05
合 计	786,441.08	657,029.88

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
员工报销款		74,465.14
员工社保及个税	0	
往来款	39,223.78	
合 计	39,223.78	74,465.14

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	622,270.88	1,490,874.78
合 计	622,270.88	1,490,874.78

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	14,813,082.43	19,661,593.20
合 计	14,813,082.43	19,661,593.20

25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	2,377,585.29	2,377,585.29
减：未确认融资费用	44,642.38	12,219.09
减：一年内到期的租赁负债	1,490,874.78	1,490,874.78
合 计	842,068.13	874,491.42

26. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
-----	-----	-----	------

产品质量保证	16,668.69		计提售后服务费
合 计	16,668.69		

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,762,200.00						60,762,200.00

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	45,185,780.29			45,185,780.29
合 计	45,185,780.29			45,185,780.29

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,889,411.09			8,889,411.09
合 计	8,889,411.09			8,889,411.09

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	34,118,128.88	68,674,607.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	34,118,128.88	68,674,607.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,674,534.82	-7,862,263.58
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	39,792,663.70	60,812,344.33
---------	---------------	---------------

31. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	101,836,538.31	75,960,677.40	120,790,308.10	111,375,059.59
其他业务				
合 计	101,836,538.31	75,960,677.40	120,790,308.10	111,375,059.59
其中：与客户之间的合同产生的收入	101,836,538.31	75,960,677.40	120,790,308.10	111,375,059.59

(2) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
IT 设施建设	49,397,591.57	39,467,345.79	94,743,590.15	90,929,305.80
软件及增值服务	52,438,946.38	36,493,331.61	26,046,717.95	20,445,753.79
小 计	101,836,537.95	75,960,677.40	120,790,308.10	111,375,059.59

32. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	71,313.81	63,002.75
印花税	139,658.64	334,616.26
教育费附加	40,347.39	37,801.64
地方教育附加	28,525.52	25,201.09
车船税		
合 计	279,845.36	460,621.74

33. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
产品质量保证费	2467004.22	405,551.94
职工薪酬	2,611,942.19	2,565,642.81
招待费	369,879.13	129,174.49
投标费	168,734.58	107,384.12
差旅费	171,559.14	182,673.54
会议费	98,775.00	200,040.94
办公费	12,235.47	9,325.97
广告费		
其他	125,249.75	107,475.50
合 计	6,025,379.48	3,707,269.31

34. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,657,396.34	2,964,518.19
服务费	113,454.65	79,986.30
折旧、摊销费	979,968.01	681,123.33
房租	170,081.11	566,572.59
招待费	308,552.68	605,889.31
办公费	75,245.19	76,486.85
物业水电费	127,498.86	143,047.98
差旅费	79,149.31	70,470.84
会费	4,000.00	4,000.00
其他	240,820.55	250,492.35
合 计	5,756,166.70	5,442,587.74

35. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发	5,036,344.36	

职工薪酬	5,057,381.28	6,026,983.73
直接材料	990.10	16,929.68
折旧费	—	—
房租	—	—
专利代理费		
其他	2,404.0	758.34
合 计	10,097,119.76	6,044,671.75

36. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	831,415.54	519,193.76
减：利息收入	33,033.05	82,016.36
汇兑损失		-11,344.98
减：汇兑收益	-996.59	
手续费	421,073.37	596,116.25
合 计	1,218,459.27	1,021,948.67

37. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	201,106.72	141,026.99	201,106.72
合 计	201,106.72	141,026.99	201,106.72

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五.49.2)其他之说明。

38. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,340,806.14	-200,985.91
合 计	-3,340,806.14	-200,985.91

39. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-51,233.70	
合 计	-51,233.70	

40. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	91,135.12	159,366.43	91,135.12
盘盈利得			
其他	4,264.12	177.48	4,264.12
合 计	95,399.24	159,543.91	95,399.24

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

41. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	62,590.79	330,790.79	62,590.79
合 计	62,590.79	330,790.79	62,590.79

42. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,510.15	440,899.15
递延所得税费用	449,058.33	
合 计	451,568.48	440,899.15

43. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金、备用金	5,340,287.66	2,253,703.76
政府补助本期收到的现金	77,485.12	159,366.43

往来款		
利息收入	20,513.01	81,922.00
其他	59,531.84	596.32
合 计	5,497,817.63	2,495,588.51

44. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	4,886,093.81	4,937,121.36
保证金及押金	2,983,252.85	2,347,680.00
往来款		
合 计	7,869,346.66	7,284,801.36

45. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租金		
偿还股东借款		
其他	265,001.30	511,106.46
合 计	265,001.30	511,106.46

46. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,989,198.48	-7,460,291.76
信用减值损失	-3,340,806.14	-200,985.91
资产减值准备	-51,233.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,743.48	163,016.12
使用权资产折旧	868,603.90	435,205.16

无形资产摊销	11,209.98	11,209.98
长期待摊费用摊销	2,394,816.51	323,800.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
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)	1,250,882.56	1,021,948.67
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)	447,800.38	
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)	-29,800,539.36	-32,944,967.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	26,250,598.57	9,691,732.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,901,963.93	-13,187,515.42
其他	767,689.27	-535,214.85
经营活动产生的现金流量净额	-38,463,785.72	-42,280,090.37
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,618,863.98	3,197,713.76
减: 现金的期初余额	29,151,557.42	38,339,794.74
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,532,693.44	-35,142,080.98
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

1) 现金	5,618,863.98	3,197,713.76
现金	5,690.04	3,234.02
可随时用于支付的银行存款	5,613,130.00	3,194,479.74
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,049,270.64	3,197,713.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	430,406.66	427,469.02

47. 其他

i. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	430,406.66	应客户要求在医院开立保函受限资金
合 计	430,406.66	

ii. 政府补助

本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	292,241.84
其中：计入其他收益	201,106.72
合 计	292,241.84

计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入营业外收入的政府补助金额	91,135.12	159,366.43
计入其他收益的政府补助金额	201,106.72	141,026.99
合 计	292,241.84	300393.42

七、在其他主体中的权益

公司将 2 家子公司纳入合并财务报表范围。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京锐伟兴业系统科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务行业	100.00		设立
北京巽联科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务行业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3 和五

(一) 5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 28.14%(2022 年 12 月 31 日：49.60%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	本期期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	69,343,925.84		69,343,925.84		
应付票据	10,000,200.00		10,000,200.00		

应付账款	90,439,300.00		90,439,300.00		
其他应付款	-39,822.44		-39,822.44		
一年内到期的非流动负债	1,490,874.78		1,490,874.78		
租赁负债	874,491.42		874,491.42		
小 计	172,108,969.60		172,108,969.60		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	56,875,382.96	57,227,259.42	57,227,259.42		
应付票据	15,207,723.00	15,207,723.00	15,207,723.00		
应付账款	93,649,204.08	93,649,204.08	93,649,204.08		
其他应付款	74,465.14	74,465.14	74,465.14		
租赁负债	2,365,366.20	2,428,392.80	1,541,892.80	886,500.00	
小 计	168,172,141.38	168,587,044.44	167,700,544.44	886,500.00	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

本公司的实际控制人情况控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
金宏伟	43.31	43.31
闫锋	9.51	9.51

金宏伟与股东闫锋(持股 9.51%)已签订一致行动协议书。本公司的最终控制方为金宏伟。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高钧	公司持股 5%以上的股东
闫锋	股东金宏伟一致行动人、公司持股 5%以上的股东
吴敏	实控人金宏伟妻子

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金宏伟、吴敏	9,950,000.00	2024-03-16	2025-03-15	否
金宏伟、吴敏	10,000,000.00	2024-12-05	2025-03-12	否

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和或有事项。

十一、资产负债表日后事项无。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为 IT 设施建设和软件及增值服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	111,026,397.68	100.00	8,419,331.53	7.58%	102,607,066.15
合 计	111,026,397.68	100.00	8,419,331.53	7.58%	102,607,066.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	112,005,405.64	100.00	10,324,160.08	9.22	101,681,245.56
合 计	112,005,405.64	100.00	10,324,160.08	9.22	101,681,245.56

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内组合	14,080,943.93		—
账龄组合	96,945,453.75	8,419,331.53	8.68%
小 计	111,026,397.68	8,419,331.53	7.58%

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	88,448,033.68	10,324,160.08	11.67
关联方组合	23,557,371.96		
小 计	112,005,405.64	10,324,160.08	9.22

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,832,406.04	3,174,690.47	5%
1-2 年	23,060,532.00	2,306,053.20	10%
2-3 年	5,438,350.00	1,631,505.00	30%
3-4 年	2,614,165.71	1,307,082.86	50%
4-5 年			80%
5 年以上			100%
小计	96,945,453.75	8,419,331.53	8.68%

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,394,822.66	1,819,741.16	5.00
1-2 年	38,471,887.71	3,847,188.78	10.00
2-3 年	10,667,157.60	3,200,147.28	30.00
3-4 年	2,914,165.71	1,457,082.86	50.00
小 计	88,448,033.68	10,324,160.08	11.67

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,324,160.08				1,904,828.55			8,419,331.53
小 计	10,324,160.08				1,904,828.55			8,419,331.53

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
赞华（中国）电子系统有限公司	20,689,478.00	21.34%	1,034,473.90
东华软件股份公司	5,557,087.50	5.73%	479,854.38
北京中亦安图科技股份有限公司	3,208,500.00	3.31%	162,300.00

深圳市佰航信息技术有限公司	3,511,324.80	3.62%	351,132.48
东软集团股份有限公司	2,510,876.60	2.59%	125,543.83
小 计	35,477,266.90	36.60%	2,153,304.59

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	45,427,110.00	23,689,548.94
押金保证金、备用金	3,479,368.52	4,656,479.36
社保公积金		74,939.93
合 计	48,906,478.52	28,420,968.23

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	34,903,766.45	14,308,166.06
1-2 年	596,867.88	949,895.53
2-3 年	13,268,594.19	13,025,656.64
3-4 年	134,000.00	134,000.00
4-5 年		
5 年以上	3,250.00	3,250.00
合 计	48,906,478.52	28,420,968.23

(3) 坏账准备变动情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	48,906,478.52	100.00	12,779.68	0.03%	48,893,698.84
合 计	48,906,478.52	100.00	12,779.68	0.03%	48,893,698.84

(续上表)

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	28,420,968.23	100.00	12,779.68	0.04	28,408,188.55
合 计	28,420,968.23	100.00	12,779.68	0.04	28,408,188.55

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内组合	45,427,110.00		
应收押金保证金备用金组合	3,436,769.58 0		
账龄组合	42,598.94	12,779.68	30%
其中：2-3 年	42,598.94	12,779.68	30%
小 计	48,906,478.52	12,779.68	0.03%

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数		12,779.68		12,779.68
期初数在本期		12,779.68		12,779.68
—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				
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数		12,779.68		12,779.68

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
北京锐伟兴业系统科技有 限公司	往来款	22,479,470.00	1年以内	46.0%	
北京巽联科技有限公司	往来款	22,947,640.00	1年以内, 2-3年	46.9%	
北京玉泉慧谷物业管理有 限公司	房租押金	253,000.00	2-3年	0.5%	
*王一凡	备用金	300,000.00	1年以内	0.6%	
*岳花	备用金	173,991.00	1年以内	0.4%	
小 计		46,154,101.00		94.4%	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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 联 营 企 业 投 资						
对 子 公 司 投 资	54,160,000.00		54,160,000.00	54,160,000.00		54,160,000.00
合 计	54,160,000.00		54,160,000.00	54,160,000.00		54,160,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本 期 减 少	期末数	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 数
北京锐伟兴业系统科 技有限公司	44,160,000.00			44,160,000.00		
北京巽联科技有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00		
小 计	54,160,000.00			54,160,000.00		

4. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	90,528,724.25	67,236,032.10	116,514,097.44	106,562,120.26
合 计	90,528,724.25	67,236,032.10	116,514,097.44	106,562,120.26
其中：与客户之间的合同产生的收入	90,528,724.25	67,236,032.10	116,514,097.44	106,562,120.26

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发	5,272,570.78	
职工薪酬	3,329,517.82	1,472,145.96
材料费	990.10	16,831.68
房租		
固定资产折旧		
专利代理费		
其他	46,265.95	470.03
合 计	8,649,344.65	1,489,447.67

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,920.08	海淀区金融产业发展资金补贴款；三类残疾人社会保险岗位补贴；扩岗补助款；2024 年北京市知识产权资助金—专利
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-34,111.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	32,808.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	4,921.27	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	27,887.18	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.09	0.09

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	66,920.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,111.63
非经常性损益合计	32,808.45
减：所得税影响数	4,921.27
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	27,887.18

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