

证券代码：874795

证券简称：云上科技

主办券商：华龙证券



云上科技

NEEQ : 874795

云上甘肃科技股份有限公司

Cloud Gansu Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人张瑜、主管会计工作负责人许辉及会计机构负责人（会计主管人员）达学斌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 16

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 97

附件 II 融资情况 97

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。
	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	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 70 号 703 室

释义

释义项目		释义
云上科技、公司 、股份公司	指	云上甘肃科技股份有限公司
信息港公司、控股股东	指	丝绸之路信息港股份有限公司
甘肃省国资委、实际控制人	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
甘肃云港	指	甘肃云港信息产业有限责任公司，系控股股东子公司
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
丝路创远	指	丝路创远（甘肃）科技有限公司，系公司子公司
云上乡村	指	云上乡村（甘肃）科技有限公司，系公司子公司
一码通	指	甘肃一码通信息科技有限公司，系公司子公司
小鹿智行	指	小鹿智行（甘肃）科技有限公司，系公司子公司
股东会	指	云上甘肃科技股份有限公司股东会
董事会	指	云上甘肃科技股份有限公司董事会
监事会	指	云上甘肃科技股份有限公司监事会
华龙证券、主办券商	指	华龙证券股份有限公司
信息系统集成服务	指	基于需方业务需求进行的信息系统需求分析和系统设计，并通过结构化的综合布线系统、计算机网络技术和软件技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相关联的、统一和协调的系统之中，以及为信息系统的正常运行提供支持的服务
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	云上甘肃科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Cloud Gansu Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	张瑜	成立时间	2018 年 12 月 27 日
控股股东	控股股东为（丝绸之路信息港股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（甘肃省国资委），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(I)-软件和信息技术服务业(65)-信息系统集成和物联网技术服务(653)-信息系统集成服务(6531)		
主要产品与服务项目	信息系统集成综合解决方案及相关服务		
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	云上科技	证券代码	874795
挂牌时间	2025 年 8 月 5 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）	39,000,000
主办券商（报告期内）	华龙证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号文化大厦 21 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	达学斌（代行董秘职责）	联系地址	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 72 号 703 室
电话	09318592680	电子邮箱	daxuebin@ysgskj.cn
传真	09318592680		
公司办公地址	甘肃省兰州市城关区盐场路街道北滨河东路 72 号 7 层 701 室	邮政编码	730000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91620100MA72CPKC08		
注册地址	甘肃省兰州市城关区北滨河东路 72 号 7 层 701 室		
注册资本（元）	39,000,000	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

公司以解决客户对信息系统预设需求为驱动，以项目建成交付为体现，为客户提供信息系统集成综合解决方案及相关服务。公司主要面向政府机构、医疗机构、国有企业及其他企事业单位等客户，在深入了解客户需求的基础上，提供全方位、一体化的方案设计、软硬件产品的选型和交付、项目部署与实施、技术支持和运行维护。经过多年的发展沉淀，公司逐渐形成大数据平台、云计算平台、指挥中心等几大板块业务集群，具备从咨询、规划、设计到实施、交付、运行维护等系统性的服务能力。

1、盈利模式

公司主要通过向政府机构、医疗机构、国有企业及其他企事业单位等客户提供信息系统集成综合解决方案及相关服务实现盈利，主要产品和服务具体包括信息系统集成、软件开发与销售、硬件销售、运行维护等。公司业务具体盈利来源为向客户提供集硬件平台搭建、软件定制开发、硬件销售、运行维护于一体的综合性数字化解决方案项目交付的收入。

2、生产模式

公司主要产品和服务具体包括信息系统集成综合解决方案及系统运行维护。公司开展信息系统集成业务过程主要包括项目获取、调研和咨询、合同签订、深化方案设计、软件开发或外购、设备采购、项目实施、项目试运行、项目验收、结算、运维等工作。项目验收合格后，公司确认收入；客户按照合同约定支付相应款项，通常情况下双方会约定一定比例的质保金，项目结算后支付除质保金外剩余全部款项，质保期结束后支付质保金。公司承担的运行维护业务，一方面为在实施完成信息系统集成业务后，根据相关合同的约定继续为客户提供运行维护服务；另一方面为公司承接的来自其他客户单独委托的运行维护服务。

3、销售模式

公司主要客户群体主要包括政府机关、企事业单位等。公司主要通过参与公开招标的方式获取业务，少数项目通过参与邀请招标、竞争性谈判/磋商、询价、商务谈判等方式获取销售合同。公司销售人员负责跟踪市场，收集、了解市场上的招投标计划或需求信息；同时，公司通过销售人员了解和梳理客户在信息化、数字化方面的服务需求，确定重点跟踪的项目。其中，对于招标类业务，在参与投标之前，公司内部先行对招标项目进行内部评估、立项，售前进行系统方案的设计和资源配置，满足投标要求后制作标书参与投标，中标后公司与客户签订项目合同。

4、采购模式

根据业务需要，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，服务主要为技术服务。公司商务专员根据销售合同的产品或服务按需采购，采购方式主要包括招标、竞谈、询价等，根据物资或服务的性质结合市场供应商情况而确定最终供应商。

5、研发模式

公司研发包括前沿技术跟踪、技术及产品研发、软件升级维护、软硬件集成技术等工作。公司已建立标准的研发流程，技术研发部根据市场调研、客户需求或公司发展需要，制定软件研发方案并向技术评审人员提出研发申请，技术评审人员可根据项目情况组织相关内外部专家对可行性进行论证，确定具备可行性后，启动项目立项、需求分解、进度估算、详细设计、开发、测试、内部验收等过程环节完成项目研发。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、根据工业和信息化部《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》（工信部企业〔2022〕63号）和《甘肃省工业和信息化厅关于组织开展2023年甘肃省专精特新中小企业申报和复核工作的通知》要求，2023年4月17日，云上科技被甘肃省工业和信息化厅认定为甘肃省“专精特新”中小企业，有效期三年； 2、“高新技术企业”认定详情：依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号），2022年10月18日，甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局向公司颁发了《高新技术企业证书》，证书编号GR202262000365，有效期三年。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,855,720.45	66,642,230.34	-71.71%
毛利率%	30.65%	20.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,055,170.97	-50,273.66	-11,944.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,472,368.07	-2,018,054.16	-220.72%
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）	-10.04%	-0.13%	-
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）	-10.55%	-5.23%	-
基本每股收益	-0.16	0	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	157,305,216.19	181,122,874.71	-13.15%
负债总计	99,131,497.12	118,715,168.63	-16.5%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,084,396.59	56,139,567.56	-5.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	-	-
资产负债率%（母公司）	66.02%	69.62%	-
资产负债率%（合并）	63.02%	65.54%	-

流动比率	1.28	1.26	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-22,660,690.26	-49,427,967.07	54.15%
应收账款周转率	0.32	3.07	-
存货周转率	0.89	1.88	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.15%	28.48%	-
营业收入增长率%	-71.71%	95.7%	-
净利润增长率%	-67,461.33%	99.65%	-

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	19,829,416.72	12.61%	42,490,124.98	23.46%	-53.33%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	58,514,714.3	37.2%	60,062,223.99	33.16%	-2.58%
预付款项	4,287,762.38	2.73%	3,168,309.87	1.75%	35.33%
其他应收款	2,583,526.37	1.64%	2,476,592.57	1.37%	4.32%
存货	14,677,235.24	9.33%	14,847,422.47	8.20%	-1.15%
合同资产	17,544,754.06	11.15%	20,301,541.21	11.21%	-13.58%
其他流动资产	7,029,633.65	4.47%	4,498,839.11	2.48%	56.25%
固定资产	22,264,423.11	14.15%	22,716,275.36	12.54%	-1.99%
无形资产	2,243,186.45	1.43%	2,367,420.11	1.31%	-5.25%
开发支出	7,393,301.05	4.7%	7,256,862.18	4.01%	1.88%
递延所得税资产	937,262.86	0.6%	937,262.86	0.52%	0.00%
应付账款	75,228,270.54	47.82%	93,799,825.58	51.79%	-19.80%
合同负债	19,788,336.58	12.58%	19,334,922.55	10.68%	2.35%
应付职工薪酬	874,865.53	0.56%	814,975.63	0.45%	7.35%
应交税费	56,381.15	0.04%	930,257.84	0.51%	-93.94%
其他应付款	1,026,563.69	0.65%	768,536.24	0.42%	33.57%
其他流动负债	583,903.94	0.37%	1,349,773.66	0.75%	-56.74%
递延收益	1,573,175.69	1%	1,716,877.13	0.95%	-8.37%

项目重大变动原因

- 1、 货币资金较上年期末下降53.33%，主要原因为报告期内按合同约定支付供应商货款导致；
- 2、 预付款项较上年期末增长35.33%，主要原因为报告期内新签采购合同约定付款方式中预付款

比例提高导致：

3、合同资产较上年期末下降13.58%，主要原因为按合同约定将到期合同资产结转至应收账款导致；

4、其他流动资产较上年期末增长56.25%，主要原因为报告期内采购合同达到结算条件后供应商开具增值税专用发票，待抵扣进项税额增加导致；

5、应付账款较上年期末下降19.8%，主要原因为报告期内按合同约定支付供应商货款导致；

6、应交税费较上年期末下降93.94%，主要原因为报告期内公司各项应纳税额减少导致；

7、其他应付款较上年期末增长33.57%，主要原因为报告期内代缴社保、应付房租等业务未到结算支付时间导致欠付金额增加；

8、其他流动负债较上年期末下降56.74%，主要原因为报告期内冲抵合同负债同步结转待转销项税额导致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	18,855,720.45	-	66,642,230.34	-	-71.71%
营业成本	13,077,284.76	69.35%	52,975,944.95	79.49%	-75.31%
毛利率	30.65%	-	20.51%	-	-
税金及附加	110,322.12	0.59%	62,121.84	0.09%	77.59%
销售费用	4,001,474.48	21.22%	3,427,845.99	5.14%	16.73%
管理费用	8,108,062.85	43%	7,940,983.38	11.92%	2.10%
研发费用	1,024,103.82	5.43%	4,531,116.69	6.80%	-77.40%
财务费用	-170,309.9	-0.9%	-446,255.47	-0.67%	61.84%
利息收入	180,120.09	0.96%	456,037.79	0.68%	-60.50%
其他收益	302,599.5	1.6%	1,967,780.50	2.95%	-84.62%
营业利润	-6,992,618.18	-37.08%	118,253.46	0.18%	-6,013.25%
营业外支出	114,597.6	0.61%	3,000.00	0.00%	3,719.92%
利润总额	-7,107,215.78	-37.69%	115,253.46	0.17%	-6,266.60%
所得税费用	126,771.23	0.67%	125,960.75	0.19%	0.64%
净利润	-7,233,987.01	-38.36%	-10,707.29	-0.02%	67,461.33%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	54.15%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-2,410,000.00	-	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-4,033,910.51	-	100.00%

项目重大变动原因

1、营业收入较去年同期下降 71.71%，主要原因为报告期内受国家宏观经济及财政预算缩减影响，

甘肃省内信息系统集成业务整体需求下滑以及市场竞争加剧导致；

2、营业成本较去年同期下降 75.31%，主要原因与营业收入下降原因一致；

3、税金及附加较去年同期增加 77.59%，主要原因为公司报告期内新增缴纳房产税及城镇土地使用税导致；

4、销售费用较去年同期增加 16.73%，主要原因为报告期内公司加大销售活动投入导致；

5、研发费用较去年同期下降 77.40%，主要原因为报告期内公司相关研发项目尚未达到验收条件导致研发费用无法归集确认，同时为确保公司全年业绩达成，对研发成本进行了控制；

6、财务费用较去年同期增加 61.84%，主要原因为由于公司货币资金余额下降导致公司协定存款利息收入下降导致；

7、利息收入较去年同期下降 60.50%，主要原因与财务费用下降原因一致；

8、其他收益较去年同期下降 84.62%，主要原因为公司报告期内收到的财政补贴较去年同期下降导致；

9、营业利润较去年同期下降 6013.25%，主要原因为公司营业收入同比下降 71.71%，但费用支出多为固定支出，导致公司营业利润较去年同期增亏 710 万元，公司已采取积极措施应对业绩下降问题；

10、营业外支出较去年同期增加 3719.92%，主要原因为报告期内丝路创远公司因纳税调整补交税款及滞纳金导致。

11、利润总额较去年同期下降 6266.60%，主要原因与营业利润下降原因一致；

12、净利润较去年同期下降 67461.33%，主要原因与营业利润下降原因一致；

13、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 54.15%，主要原因为报告期内按合同约定支付供应商货款导致；

14、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 100%，主要原因为报告期内为应对公司业绩下滑不利局面，对投资活动进行了必要控制以保证公司现金流安全；

15、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 100%，主要原因为报告期内公司暂无融资计划导致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
丝路创远（甘肃）科技有限公司	子公司	信息系统集成业务	5,000,000	19,794,590.95	10,477,228.89	974,430.32	-1,420,905.4
甘肃一码通信	子公司	软硬	5,000,000	1,605,373.65	752,579.78	717,616.11	30,130.83

息科技 有限责 任公司	司	件 供 应					
小鹿智 行（甘 肃）科 技有限 公司	子 公 司	智 能 交 通 灯	5,000,000	1,987,604.51	507,725.86	727,702.45	- 1,094,949.33
云上乡 村（甘 肃）科 技有限 公司	子 公 司	在 线 农 产 品 交 易 相 关 的 集 成 业 务	1,000,000	3,016,586.07	859,179.82	10,877.96	-1,081,777.4

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

公司始终将遵守法律法规作为企业运营的核心原则，致力于实现企业经济效益与社会效益和谐共进，严格遵循法律法规及政策规定，积极履行纳税义务，拓展就业机会，助力地方经济的繁荣发展。

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
公司经营面临宏观经济和行业政策波动风险	公司系信息系统集成综合解决方案提供商，主要产品或服务是为数字政府、智慧城市等细分领域的政企客户提供综合解决方案及相关服务。对于信息系统集成服务行业而言，信息化和数字化项目建设主要由政府主导，行业发展受宏观经济发

	展、行业政策导向、政府采购驱动的特征明显。政府部门和企事业单位对于系统集成的投入多为资本性投入，如经济增长出现停滞、放缓或国家行业政策发生重大不利变化时，可能会导致财政收入、企业盈利增长放缓或下滑，从而引发对系统集成领域的投资减少，这将直接对公司所处行业的供需情况、建设规模、毛利率以及回款等情况造成较大影响，因此公司经营面临着宏观经济和行业政策波动的风险。 应对措施：公司开始进行业务结构优化，降低对单一行业依赖程度，对冲政策波动；密切关注政策变动，前瞻布局相关业务领域，抢抓政策红利；加大优质客户营销力度，集中公司资源聚焦重点项目营销，提升公司订单质量；积极推进人工智能领域研发创新，提升公司核心竞争力及抗风险能力。
市场竞争风险	公司所处的信息系统集成服务行业发展迅速，参与竞争的企业不断增加，行业竞争进一步加剧，挤压业内公司的利润空间；单个市场参与者在市场所占份额较低，客户分布分散，行业内主要企业在重点业务领域及区域等方面具有各自的特点及优势。未来，如果公司不能紧跟行业发展步伐，不断提升自身竞争力，则可能难以展现出公司的竞争优势，导致公司市场竞争力下降，进而对公司未来经营业绩增长造成不利影响。 应对措施：公司将进一步强化差异化竞争优势，通过市场、技术、服务差异化进一步巩固公司竞争优势；公司将进一步聚焦优质市场、优质客户及项目，开展精细化市场营销工作，提升公司市场营销效率；公司将根据业务发展需要，巩固并壮大生态合作基础，与国内领先厂商建立合作关系，获取优先供货、价格优惠及联合解决方案支持，降低成本的同时提升方案竞争力。
市场区域集中风险	报告期内，公司营业收入的区域集中度较高，其中来自甘肃省内的营业收入为 1883.77 万元，占营业收入的比例为 99%。未来若甘肃省内数字政府和智慧城市等领域的信息化和数字化建设项目投资下降、市场竞争加剧或公司未能顺利向甘肃省外地区进行业务拓展并取得良好收益，将可能会对公司的经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司将通过深耕甘肃省内优势细分领域市场，强化核心优势客户合作关系，丰富合作模式等手段巩固甘肃省内营收基础，抵御市场波动风险；借助自研产品，通过合作生态模式，借助省外客户销售优势逐步拓展省外市场。
客户变动较大的风险	报告期内，公司最终客户主要为政府机构、医疗机构、国有企业及其他企事业单位等，提供的相关服务均具有较为明显的项目专属定制化特征，同一客户短期内发生同类采购的需求较小，报告期内客户变动较大。公司在经营过程中始终注重经验的积累，目前获取订单的情况良好，但如果未来公司不能持续有效的进行客户开拓，将可能对公司的经营情况造成不利影响，出现经营业绩下滑的风险。 应对措施：公司将提升存量客户运营能力，通过挖掘存量

	客户长期需求，延长合作周期，通过强化提升服务能力，提高客户粘性，降低客户流失率。
业绩季节性波动风险	公司主要客户为政府机构、医疗机构、国有企业及其他企事业单位，这些客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，较普遍的情况为：在每年的上半年制定全年业务发展规划及采购计划，并陆续开始招标；下半年特别是第四季度再进行项目验收和项目结算；同时，这些客户的验收、结算、付款流程也通常需要耗费较长的时间。因此，使得每年第四季度为政府客户及企事业单位的验收高峰期，也是公司营业收入确认的主要期间。公司营业收入主要集中在下半年实现，导致公司的收入、利润及现金流量在整个年度内分布不均，上述季节性特点虽是行业内普遍存在的现象，但因业绩存在季节性波动的情形，给公司的资金使用、融资计划和项目安排造成了一定的不利影响；同时，如果回款不及时，公司也可能出现资金流紧张、影响正常经营等季节性波动风险。 应对措施：公司将进一步优化项目实施流程，推进重点项目验收时点前置，压缩项目结算周期；加大非季节性业务补充，对冲季节性波动，平衡全年收入结构。
公司治理和内部控制风险	有限公司阶段，公司治理制度不够健全。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则和关联交易管理办法等内部控制管理制度，建立了较为严格的内部控制制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，缺乏实践运作的经验，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程；加之内部控制也具有固有局限性，存在不能防止或发现所有错报的可能性。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响自身合法合规经营、资产安全完整、财务报告及相关信息真实完整等风险。 应对措施：公司将深入开展制度落地工作，通过分类培训，固化制度流程，建立制度执行监督机制确保公司治理制度有效执行；引入专业中介机构，对公司治理及内控有效性进行诊断分析，并提出合理化建议；公司将持续开展相关制度废改立工作，保证公司制度与公司发展相适应，积极培育公司内控环境，强化全员合规意识；公司将搭建内控信息化平台，提升公司内控管理效率。
产品、技术更新较快的风险	公司主营业务为提供信息系统集成综合解决方案及相关服务，其关键竞争力之一在于其提供的软硬件产品及服务的技术水平。随着大数据、云计算、物联网、人工智能等新兴技术的快速发展，信息系统集成服务行业的技术更新迭代不断加快、技术门槛逐渐提高；同时，客户的需求也在日益更新，对行业企业构成较大的挑战。未来，如公司不能准确把握市场动向和客户需求的变化，适时调整产品结构，更新产品技术，将对公司持续盈利能力和财务状况产生较大不利影响。 应对措施：公司将聚焦技术研发投入方向，通过不断整合

	前沿技术，提升技术解决业务问题能力；快速响应客户需求，实现需求与技术快速匹配，通过迭代升级，适应客户需求变化；加大技术人才的选育用留力度，快速培养技术人才
人才短缺及流失风险	公司所从事的信息系统集成服务行业是知识密集型行业，一方面，需要专业信息技术类人才，维持公司市场竞争力；另一方面，由于目前公司业务开展分为大数据项目、云计算项目和指挥中心等领域，所以对熟悉上述细分行业领域特点、业务需求的人才亦需求较大，而该类复合型技术人员往往较为短缺。目前，与同行业公司相比，公司人员较少，存在专业人才短缺的问题，这会成为制约公司快速发展的主要因素之一。同时，随着市场竞争的不断加剧，行业内企业对人才的争夺也日益加剧，若公司不能提供较好的激励制度和稳定措施，将面临人才流失的风险。 应对措施：公司将精准引才，靶向填补缺口，快速匹配业务需求；同时分层育才，通过内部培养和业务实践相结合的方式，打造适配人才；最后公司将建立中长期激励机制，完善收入分配方式，降低人员流失风险。
毛利率波动的风险	报告期内，公司毛利率为 30.65%，去年同期为 20.51%，呈现一定波动。公司毛利率波动主要系不同项目的方案内容和技术要求不同；同时，公司在投标或商业谈判过程中，也会根据项目具体情况选择不同的报价策略，从而导致毛利率波动。如果未来行业发展状况、市场需求、技术更新、员工薪酬水平等多种因素发生变化，也将导致公司毛利率产生波动，进而影响公司整体盈利能力。 应对措施：公司将优化项目筛选与结构调整，拓宽高毛利业务领域；同时强化成本控制与管理，优化采购流程与项目实施流程；加强技术创新，通过创新成果应用替代外采成本。
应收账款金额较大风险	截至 2025 年 6 月末，公司应收账款账面价值为 5851.47 万元，占总资产的比例为 37.20%，未来，随着公司业务的持续开展，应收账款可能会进一步增加。目前，公司主要客户为政府机构、医疗机构、国有企事业单位，信誉与资信状况较好，但是如果未来出现部分应收账款逾期或无法收回的情形，将会对公司的现金流产生不利影响，继而影响到公司的正常生产经营。 应对措施：公司将通过优化合同条款与结算方式，缩短应收账款回款周期；对已发生应收账款强化跟踪与动态管理，落实回款责任；完善公司内部绩效考核，将应收账款回收纳入绩效考核指标；落实现金流统筹与平衡措施，保证公司现金流健康。
经营性现金流波动的风险	2025 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流净额为 -2266.07 万元，未来如果公司不能加强对经营活动现金流的管理，将会对公司的业务发展产生不利影响。 应对措施：公司将采取积极措施应对该风险，具体措施包括一要加速现金流入：拓宽流入渠道，缩短现金回笼周期；二

	要严控现金流出：优化支出结构，延缓支付节奏；三要优化资金统筹：强化预测与应急，保障资金链安全。
同业竞争风险	公司控股股东信息港公司下属子公司与云上科技在经营范围、经营地域、客户群体等方面存在相同或相似之处，存在同业竞争的情形。为解决公司与上述关联方的同业竞争问题，公司控股股东信息港公司出具了关于解决及避免同业竞争的相关承诺，承诺采取相关措施来解决及避免同业竞争。但未来若相关措施得不到有效履行，将可能会给公司的经营活动带来不利影响。 应对措施：公司将积极协调控股股东建立承诺履行监督机制，确保承诺落地执行；同时公司将积极提升自身核心竞争力，降低同业依赖。
服务质量风险	公司主营业务为提供信息系统集成综合解决方案及相关服务，信息系统集成综合解决方案涉及的范围广阔，技术架构复杂，对整体系统的安全性、稳定性、高效性要求很高；同时对相关服务的及时性、有效性也有较高的要求。未来，若公司未能在业务各环节保障服务质量而出现服务质量问题甚至质量纠纷，将可能导致公司声誉受损及客户流失，从而对公司未来的经营发展产生不利影响。 应对措施：公司将建立标准化质量体系，夯实质量基础；通过全流程质量监控，实时防范风险；通过持续改进提升质量水平。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
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. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 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. (四)
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	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

(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	82,240.76	82,240.76
销售产品、商品, 提供劳务	285,087.75	285,087.75
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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

	0	0
	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

关联交易系公司正常生产经营行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（四） 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	关于规范及避免同业竞争的承诺	2025年5月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	关于规范及避免同业竞争的承诺	2025年5月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于规范及避免同业竞争的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少或规范关联交易的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少或规范关联交易的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	解决资金占用问题的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	解决资金占用问题的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于招标投标合法合规的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	关于招标投标合法合规的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于劳务派遣事项的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中

公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于未履行承诺的约束措施的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	关于未履行承诺的约束措施的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于未履行承诺的约束措施的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	关于未履行承诺的约束措施的承诺	2025年3月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于所持股份自愿锁定承诺	2025年3月20日	2027年3月19日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	44,918	0.028%	银行履约保函保证金
货币资金	货币资金	质押	29,936	0.019%	银行履约保函保证金
总计	-	-	74,854	0.048%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司冻结流动资产占总资产比例较小，对公司正常生产经营不构成影响

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	无限售股份总数	13,000,000	33.33%	0	13,000,000	33.33%
	其中：控股股东、实际控	12,962,300	33.24%	0	12,962,300	33.24%

份	制人					
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,000,000	66.67%	0	26,000,000	66.67%
	其中：控股股东、实际控制人	25,924,600	66.47%	0	25,924,600	66.47%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		39,000,000	-	0	39,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	信息港公司	38,886,900	0	38,886,900	99.71%	12,962,300	25,924,600	0	0
2	甘肃云港	113,100	0	113,100	0.29%	37,700	75,400	0	0
合计		39,000,000	-	39,000,000	100%	13,000,000	26,000,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

信息港公司系甘肃省省属国有企业，甘肃云港公司系信息港公司全资子公司

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				
张瑜	董事长	男	1976年8月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
许辉	董事、总经理	女	1970年7月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
白鹏飞	董事	男	1971年5月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
王晓东	董事	男	1972年9月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
王馨康	董事	男	1987年8月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
雒晓永	董事	男	1966年10月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
焦晓东	职工董事	男	1979年7月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
线凯福	监事会主席	男	1973年4月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
王一鹏	监事	男	1984年4月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
刘佳姮	职工监事	女	1985年2月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%
李旭昇	副总经理	男	1987年9月	2024年8月29日	2027年8月28日	0	0	0	0%

				日	日				
达学斌	财务总监 / 信息披露负责人	男	1984 年 10 月	2024 年 8 月 29 日	2027 年 8 月 28 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

白鹏飞、王晓东、王馨康、雒晓永、线凯福由信息港公司委派，王一鹏由甘肃云港公司委派。

(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
研发人员	20	22
项目人员	22	21
行政管理人员	39	37
销售人员	14	13
采购人员	2	2
员工总计	97	95

(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	3	0	0	3

核心员工的变动情况

本报告期内公司核心员工人数无变化

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	5.1	19,829,416.72	42,490,124.98
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	5.2	58,514,714.30	60,062,223.99
应收款项融资			
预付款项	5.3	4,287,762.38	3,168,309.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.4	2,583,526.37	2,476,592.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.5	14,677,235.24	14,847,422.47
其中：数据资源			
合同资产	5.6	17,544,754.06	20,301,541.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	7,029,633.65	4,498,839.11
流动资产合计		124,467,042.72	147,845,054.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	5.8	22,264,423.11	22,716,275.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5.9	2,243,186.45	2,367,420.11
其中：数据资源			
开发支出	5.10	7,393,301.05	7,256,862.18
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5.11	937,262.86	937,262.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,838,173.47	33,277,820.51
资产总计		157,305,216.19	181,122,874.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.12	75,228,270.54	93,799,825.58
预收款项			
合同负债	5.13	19,788,336.58	19,334,922.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5.14	874,865.53	814,975.63
应交税费	5.15	56,381.15	930,257.84
其他应付款	5.16	1,026,563.69	768,536.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5.17	583,903.94	1,349,773.66
流动负债合计		97,558,321.43	116,998,291.50
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5.18	1,573,175.69	1,716,877.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,573,175.69	1,716,877.13
负债合计		99,131,497.12	118,715,168.63
所有者权益：			
股本	5.19	39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.20	4,862,229.30	1,862,229.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.21	1,622,589.36	1,622,589.36
一般风险准备			
未分配利润	5.22	7,599,577.93	13,654,748.90
归属于母公司所有者权益合计		53,084,396.59	56,139,567.56
少数股东权益		5,089,322.48	6,268,138.52
所有者权益合计		58,173,719.07	62,407,706.08
负债和所有者权益总计		157,305,216.19	181,122,874.71

法定代表人：张瑜

主管会计工作负责人：许辉

会计机构负责人：达学斌

（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		15,845,414.74	36,459,444.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9.1	53,280,301.07	53,064,091.02
应收款项融资			
预付款项		4,927,533.18	3,817,959.16

其他应收款	9.2	2,530,078.87	2,433,145.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,991,659.57	14,273,838.48
其中：数据资源			
合同资产		17,386,330.91	20,181,429.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,096,697.49	3,664,419.52
流动资产合计		114,058,015.83	133,894,326.37
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	9.3	5,704,224.00	5,704,224.00
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		21,883,671.82	22,271,003.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,229,156.16	2,352,432.76
其中：数据资源			
开发支出		7,393,301.05	7,256,862.18
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		792,075.09	792,075.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,002,428.12	38,376,597.76
资产总计		152,060,443.95	172,270,924.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		78,162,043.93	96,840,792.63
预收款项			
合同负债		18,940,219.01	18,900,433.17
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		549,878.58	518,415.22
应交税费		8,403.53	45,357.80
其他应付款		697,656.54	713,017.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		583,903.94	1,324,382.15
流动负债合计		98,942,105.53	118,342,398.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,448,918.26	1,592,619.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,448,918.26	1,592,619.70
负债合计		100,391,023.79	119,935,018.26
所有者权益：			
股本		39,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,273,953.30	273,953.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,622,589.36	1,622,589.36
一般风险准备			
未分配利润		7,772,877.50	11,439,363.21
所有者权益合计		51,669,420.16	52,335,905.87
负债和所有者权益合计		152,060,443.95	172,270,924.13

(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	5. 23	18,855,720.45	66,642,230.34
其中：营业收入	5. 23	18,855,720.45	66,642,230.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,150,938.13	68,491,757.38
其中：营业成本	5. 23	13,077,284.76	52,975,944.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	5. 24	110,322.12	62,121.84
销售费用	5. 25	4,001,474.48	3,427,845.99
管理费用	5. 26	8,108,062.85	7,940,983.38
研发费用	5. 27	1,024,103.82	4,531,116.69
财务费用	5. 28	-170,309.90	-446,255.47
其中：利息费用			
利息收入		180,120.09	456,037.79
加：其他收益	5. 29	302,599.50	1,967,780.50
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,992,618.18	118,253.46
加：营业外收入			
减：营业外支出	5. 30	114,597.60	3,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,107,215.78	115,253.46
减：所得税费用	5. 31	126,771.23	125,960.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,233,987.01	-10,707.29

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）		-7,233,987.01	-10,707.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,178,816.04	39,566.37
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,055,170.97	-50,273.66
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		-7,233,987.01	-10,707.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,055,170.97	-50,273.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,178,816.04	39,566.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	0
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张瑜

主管会计工作负责人：许辉

会计机构负责人：达学斌

（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	9.4	16,540,137.86	60,173,815.16
减：营业成本	9.4	11,692,064.29	52,044,068.06
税金及附加		108,918.92	43,800.00
销售费用		3,160,576.92	2,854,018.69

管理费用		5,249,279.86	5,936,716.97
研发费用		465,059.17	1,684,649.89
财务费用		-168,673.47	-376,592.00
其中：利息费用			
利息收入		176,605.41	383,801.05
加：其他收益		300,788.91	1,932,625.63
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,666,298.92	-80,220.82
加：营业外收入			
减：营业外支出		186.79	3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,666,485.71	-83,220.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,666,485.71	-83,220.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,666,485.71	-83,220.82
（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		-3,666,485.71	-83,220.82
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：	5.32		
销售商品、提供劳务收到的现金		25,778,332.42	71,468,516.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,561,253.79	2,417,287.99
经营活动现金流入小计		29,339,586.21	73,885,804.16
购买商品、接受劳务支付的现金		37,251,049.51	104,193,495.18
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		8,961,598.25	9,274,000.89
支付的各项税费		2,796,559.93	6,188,250.22
支付其他与经营活动有关的现金		2,991,068.78	3,658,024.94
经营活动现金流出小计		52,000,276.47	123,313,771.23
经营活动产生的现金流量净额		-22,660,690.26	-49,427,967.07
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			1,900,000.00
投资支付的现金			510,000.00
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			2,410,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,410,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			510,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			510,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,543,910.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,543,910.51
筹资活动产生的现金流量净额			-4,033,910.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,660,690.26	-55,871,877.58
加：期初现金及现金等价物余额		42,415,270.98	87,625,254.40
六、期末现金及现金等价物余额		19,754,580.72	31,753,376.82

法定代表人：张瑜

主管会计工作负责人：许辉

会计机构负责人：达学斌

（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		20,799,170.39	44,939,158.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,980,397.18	2,320,158.38
经营活动现金流入小计		24,779,567.57	47,259,316.88
购买商品、接受劳务支付的现金		35,030,552.32	78,057,396.85
支付给职工以及为职工支付的现金		6,217,457.02	6,951,108.49
支付的各项税费		1,586,551.37	5,268,382.53
支付其他与经营活动有关的现金		2,559,036.18	2,701,078.50
经营活动现金流出小计		45,393,596.89	92,977,966.37
经营活动产生的现金流量净额		-20,614,029.32	-45,718,649.49

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			1,900,000.00
投资支付的现金			510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			2,410,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,410,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,543,910.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,543,910.51
筹资活动产生的现金流量净额			-4,543,910.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,614,029.32	-52,672,560.00
加：期初现金及现金等价物余额		36,384,590.06	71,291,273.80
六、期末现金及现金等价物余额		15,770,560.74	18,618,713.80

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	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

云上甘肃科技股份有限公司 2025 年半年报财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

云上甘肃科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为云上甘肃科技有限责任公司，成立于 2018 年 12 月，统一社会信用代码为 91620100MA72CPKC08；法定代表人：张瑜；注册资本：3,900.00 万人民币。

本公司注册地：甘肃省兰州市兰州新区黄河大道彩虹城 B 区商业街 202 号

本公司办公地址：甘肃省兰州市城关区北滨河东路 72 号 7 楼。

公司经营范围：一般项目：商用密码产品生产；软件外包服务；网络与信息安全软件开发；人工智能理论与算法软件开发；软件开发；人工智能应用软件开发；智能水务系统开发；人工智能基础资源与平台；信息系统集成服务；智能控制系统集成；计算机系统服务；物联网技术服务；信息系统运行维护服务；人工智能公共数据平台；大数据服务；数据处理和存储支持服务； 人工智能公共服务平台技术咨询服

务；信息技术咨询服务；公共资源交易平台运行技术服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设

运营等服务;技术进出口;量子计算技术服务;5G 通信技术服务;薪酬管理服务;计算机软硬件及辅助设备批发;通讯设备销售;音响设备销售;数字视频监控系统销售;软件销售;光通信设备销售;计算器设备销售;信息安全设备销售;网络设备销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)许可项目:建筑智能化系统设计;电子政务 电子认证服务;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)

本公司的营业期限:本公司经营期限自 2018 年 12 月 27 日至 2068 年 12 月 26 日。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2025 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 4 户,详见附注“6、在其他主体中的权益”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),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》(2023 年修订)的披露规定编制。

2.2 持续经营

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

3、重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3.2 会计期间

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

3.3 营业周期

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

3.4 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为

同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

3.5.1 同一控制下企业合并

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

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

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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

3.5.2 非同一控制下企业合并

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

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

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

的，计入当期损益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并财务报表范围的确定原则

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

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

3.6.2 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

3.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

3.8 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

3.8.1 金融资产的分类和计量

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

3.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

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

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

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

3.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

3.8.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

3.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

3.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应

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

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

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.9 应收款项、3.12 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.10 其他应收款。

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

3.8.2.1 信用风险显著增加

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现

金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3.8.3 金融资产转移确认依据和计量

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

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

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

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

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

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

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

3.8.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

3.8.5 金融负债的终止确认

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

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

3.9 应收账款

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
关联方组合	合并范围内的关联企业的应收款项，信用风险较低，预期信用损失率为 0
账龄组合	除上述组合之外的应收款项，根据信用风险特征及款项性质，划分为账龄组合。应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计

3.9.1 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.10 其他应收款

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

3.10.1 预期信用损失的确定方法

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

组合名称	组合内容
低风险组合	本公司员工的备用金或借款

一般组合	上述组合之外的其他应收款，根据信用风险特征及款项性质，划分为三类组合，分别为：代垫款、押金及保证金、其他
------	--

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

3.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

3.11 存货

3.11.1 存货的分类

存货主要包括库存商品、合同履约成本等。

合同履约成本详见 3.13。

3.12 合同资产

3.12.1 合同资产的确认方法及标准

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

3.12.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

组合名称	组合内容
关联方组合	合并范围内的关联企业的应收款项，信用风险较低，预期信用损失率为 0
账龄组合	除上述组合之外的应收款项，根据信用风险特征及款项性质，划分为账龄组合。应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计

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

3.13 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其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、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- 3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称与“合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

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

- 1、本公司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。

3.14 长期股权投资

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

3.14.1 共同控制、重要影响的判断标准

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

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

3.14.2 投资成本的确定

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

3.14.3 后续计量及损益确认方法

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

3.14.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

3.14.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

3.15 固定资产

3.15.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

3.15.2 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20—40	0—5	2.38—5.00
机器设备	年限平均法	8—10	0—5	9.5—12.50
运输工具	年限平均法	8	0—5	11.88—12.50
电子设备	年限平均法	5	0—5	19.00—20.00
办公设备	年限平均法	5	0—5	19.00—20.00

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

3.15.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.17长期资产减值”。

3.15.4 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

3.16 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

3.16.1 计价方法、使用寿命

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

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

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

类别	摊销年限(年)
软件	10
土地使用权	权证载明期间

专利权	10
非专利技术	10
商标权	10
著作权	10
特许权	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3.16.2 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.16.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.17 长期资产减值”。

3.17 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资

产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

3.18 长期待摊费用

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

类别	摊销年限(年)
装修费	3 年

3.19 合同负债

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

3.20 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

3.20.1 短期薪酬的会计处理方法

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

3.20.2 离职后福利的会计处理方法

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

3.20.3 辞退福利的会计处理方法

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

3.21 收入

3.21.1 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

3.21.2 收入具体确认时点及计量方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）软件开发

公司与客户签订定制软件开发服务合同，基于合同条款和适用于合同的法律法规，公司根据客户需求，进行软件开发工作，公司在整个合同期间无权就累计至今已完成的履约部分收入款项，客户不能控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时点履行的履约义务在服务已提供且取得收取服务款的权利时确认收入。在软件开发产品交付客户取得验收报告后，公司取得现时收款权利、所有权上的转移、法定所有权的转移、资产已转移、客户已接受，公司以此时点确认收入。

（2）运维服务

公司与客户签订运维服务合同，基于合同条款和适用于合同的法律法规，公司根据客户需求，在一段时间内提供软件系统的日常运维和日常优化服务，由于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，公司将其作为按照某一时段内履行的履约义务，在服务期内，按照公司与客户的约定分期确认收入。

（3）软件产品销售

软件产品销售基于合同条款和适用于合同的法律法规，公司根据客户需求，提供产品选型、软件详细配置，基础软件供货后，安装调试或集成后交付客户，取得客户到货签收单或验收单后，公司获得现时收款权利、所有权上的转移、法定所有权的转移、资产已转移、客户已接受，公司以此时点确认收入。

（4）系统集成

公司与客户签订系统集成合同，基于合同条款和适用于合同的法律法规，公司根据客户需求，提供产品选型、软硬件详细配置，基础软硬件供货后，再辅以各类软件系统配套后进行安装调试或集成后交付客户，取得客户到货签收单或验收单后，公司获得现时收款权利、所有权上的转移、法定所有权的转移、资产已转移、客户已接受，公司以此时点确认收入。

3.22 政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.23 递延所得税资产/递延所得税负债

3.23.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

3.23.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

3.23.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税的抵销

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

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

3.24 重要会计政策、会计估计的变更

本公司无重要会计政策、会计估计变更。

4、税项

4.1 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6% 、 9% 、 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7% 、 5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

4.2 各公司的实际所得税税率如下：

纳税主体名称	税率
云上甘肃科技股份有限公司	15%
甘肃一码通信息科技有限责任公司	5%
云上乡村（甘肃）科技有限公司	5%
丝路创远（甘肃）科技有限公司	5%
小鹿智行（甘肃）科技有限公司	5%

4.3 税收优惠及批文

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条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优惠政策的基础上，再减半征收企业所得税。甘肃一码通信息科技有限责任公司、云上乡村（甘肃）科技有限公司、小鹿智行（甘肃）科技有限公司、丝路创远（甘肃）科技有限公司根据上述规定享受相关税收优惠。

云上甘肃科技股份有限公司于 2022 年 10 月 18 日收到甘肃省科技厅、甘肃省财政厅、甘肃省税务局颁发的高新技术企业证书（GR202262000365），批准自 2022 年 10 月 18 日至 2025 年 10 月 18 日享受高新技术企业税收优惠政策。

5、合并财务报表主要项目注释

5.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	19,754,562.72	42,415,270.98
其他货币资金	74,854.00	74,854.00
合 计	19,829,416.72	42,490,124.98
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

5.2 应收账款

5.2.1 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	61,405,659.37	57,191,489.81
1 至 2 年	538,785.95	6,110,265.20
2 至 3 年	139,900.00	330,100.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	62,084,345.32	63,631,855.01
减：坏账准备	3,569,631.02	3,569,631.02
合 计	58,514,714.30	60,062,223.99

5.2.2 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	62,084,345.32	100.00	3,569,631.02	5.75	58,514,714.30
其中：账龄组合	62,084,345.32	100.00	3,569,631.02	5.75	58,514,714.30
合计	62,084,345.32	100.00	3,569,631.02	5.75	58,514,714.30

(续)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	63,631,855.01	100.00	3,569,631.02	5.61	60,062,223.99
其中：账龄组合	63,631,855.01	100.00	3,569,631.02	5.61	60,062,223.99
合 计	63,631,855.01	100.00	3,569,631.02	5.61	60,062,223.99

5.2.3 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	62,084,345.32	3,569,631.02	5.75
合计	62,084,345.32	3,569,631.02	5.75

(续)

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	63,631,855.01	3,569,631.02	5.61

合计	63,631,855.01	3,569,631.02	5.61
----	---------------	--------------	------

5.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,569,631.02					3,569,631.02
合计	3,569,631.02					3,569,631.02

5.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
景泰县卫生健康局	25,877,294.64	651,862.00	26,529,156.64	32.63	2,490,645.90
丝绸之路信息港股份有限公司	5,643,125.70	10,860,625.65	16,503,751.35	20.30	1,320,246.50
甘肃汇达中亿商贸有限公司	2,618,636.04		2,618,636.04	3.22	164,974.61
甘肃智启明途电子科技有限公司	1,920,000.00		1,920,000.00	2.36	96,000.00
甘肃博瑞翔仪器科技有限公司	1,830,000.00		1,830,000.00	2.25	91,500.00
合计	37,889,056.38	11,512,487.65	49,401,544.03	60.76	4,163,367.01

5.3 预付款项

5.3.1 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	3,797,762.38	88.57	2,670,309.87	84.28
1 至 2 年	480,000.00	11.20	488,000.00	15.40
2 至 3 年				
3 年以上	10,000.00	0.23	10,000.00	0.32
合计	4,287,762.38	100.00	3,168,309.87	100.00

5.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
甘肃中科园智能网络系统有限公司	1,610,200.00	37.55
兰州远腾软件科技有限公司	684,380.00	15.96
甘肃港新知识产权保护有限公司	480,000.00	11.19
安徽易联众科技发展有限公司	400,000.00	9.33
杭州海康威视科技有限公司	325,000.00	7.58
合计	3,499,580.00	81.61

5.4 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,583,526.37	2,476,592.57
合 计	2,583,526.37	2,476,592.57

5.4.1 按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
保证金押金代垫款	3,166,600.56	3,059,666.76
员工备用金	29,391.50	29,391.50
合 计	3,195,992.06	3,089,058.26

5.4.2 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,195,992.06	100.00	612,465.69	19.16	2,583,526.37
其中：一般组合	3,166,600.56	99.08	612,465.69	19.34	2,554,134.87
低风险组合	29,391.50	0.92			29,391.50
合计	3,195,992.06	100.00	612,465.69	19.16	2,583,526.37

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	

单项计提坏账准备 的其他应收款项					
按组合计提坏账 准备的其他应收 款项	3,089,058.26	100.00	612,465.69	19.83	2,476,592.57
其中：一般组合	3,059,666.76	99.05	612,465.69	20.02	2,447,201.07
低风险组合	29,391.50	0.95			29,391.50
合计	3,089,058.26	100.00	612,465.69	19.83	2,476,592.57

5.4.3 按组合计提坏账准备：

5.4.3.1 一般组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
保证金、押金、代垫款	3,166,600.56	19.34	612,465.69	3,059,666.76	20.02	612,465.69
合计	3,166,600.56	19.34	612,465.69	3,059,666.76	20.02	612,465.69

5.4.3.2 低风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工备用金	29,391.50			29,391.50		
合计	29,391.50			29,391.50		

5.4.4 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

第一阶段	第二阶段	第三阶段
------	------	------

坏账准备	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)	合计
期初余额	60,099.47	552,366.22	—	612,465.69
期初余额在本期				
—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				
其他变动				
期末余额	60,099.47	552,366.22	—	612,465.69

5.4.5 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
一般组合	612,465.69					612,465.69
合计	612,465.69					612,465.69

5.4.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额 账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
丝路信息港云计算科技有限公司	押金及保证金	1,448,566.00	2-3 年	45.32	434,569.80

兰州文理学院	押金及保证金	495,860.00	1 年以内	15.52	24,793.00
甘肃省小陇山林业中心医院	押金及保证金	349,900.00	1 年以内	10.95	17,495.00
甘肃卫生职业学院	押金及保证金	335,688.80	2-3 年	10.50	100,706.64
甘肃交通职业技术学院	押金及保证金	169,942.90	1 年以内	5.32	8,497.15
合计		2,799,957.70		87.61	586,061.59

5.5 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	26,194.69		26,194.69	26,194.69		26,194.69
合同履约成本	14,651,040.55		14,651,040.55	14,821,227.78		14,821,227.78
合计	14,677,235.24		14,677,235.24	14,847,422.47		14,847,422.47

5.6 合同资产

5.6.1 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中共甘肃省委党校（甘肃行政学院）智慧校园数据机房及安全、网络设备政府采购项目	410,000.00	41,000.00	369,000.00
中共甘肃省委党校（甘肃行政学院）智慧校园建设项目	410,000.00	41,000.00	369,000.00
甘肃省人力资源和社会保障厅视频会议系统政府采购项目	204,000.00	20,400.00	183,600.00
甘肃省自然资源大数据和国土空间治理能力基础建设集成服务项目	2,054,900.00	205,490.00	1,849,410.00
甘肃省广播电视局甘肃省广播电视和网络视听安全播出监测设备应急维修紧急采购项目	97,900.00	9,790.00	88,110.00
甘肃省医保信息平台建设项目公共服务系统、软件集成、部分安全设备及 CA 系统建设项目	1,068,160.00	106,816.00	961,344.00
县级中医医院传染病防治能力建设信息联通项目	450,000.00	45,000.00	405,000.00
知识产权保护中心信息化建设项目	286,000.00	28,600.00	257,400.00

甘肃省人力资源和社会保障厅大就业项目	870,000.00	87,000.00	783,000.00
医保信息平台变更调整采购项目	3,565,099.95	356,510.00	3,208,589.95
甘肃省人民医院信息系统升级改造等政府采购项目	1,180,400.00	59,020.00	1,121,380.00
甘肃省高级人民法院远程提讯系统核心平台项目	29,500.00	14,750.00	14,750.00
甘肃省高级人民法院诉讼服务中心建设项目	183,040.00	18,304.00	164,736.00
甘肃省人力资源和社会保障厅专家管理系统政府采购项目	47,200.00	14,160.00	33,040.00
陇南市人民政府国有资产监督管理委员会国资国企在线监管系统项目	392,100.00	11,480.00	380620.00
甘肃省企业档案网上查询和综合管理系统（一期）建设项目	30,800.00	3,080.00	27,720.00
兰州市安宁区万里医院智能监测预警一体机项目	8,490.00	424.50	8,065.50
景泰县紧密型县域医共体信息建设项目	651,862.00	32,593.10	619,268.90
甘肃省医疗保障局信息平台服务支撑能力提升项目	3,844,165.65	393,363.50	3,450,802.15
甘肃省人民医院云桌面政府采购项目	190,300.00	9,515.00	180,785.00
甘肃省中医院医保基金监管系统和 DRG 综合管理系统项目	173,460.00	8,673.00	164,787.00
网络服务委托开发项目	160,000.00	8,000.00	152,000.00
国家枢纽节点（甘肃）算力资源调度中心及平台项目-数字展示中心	639,966.28	31,998.31	607,967.97
景泰县 S308 线应急避险能力提升工程设备采购项目	32,746.80	1,637.34	31,109.46
甘肃省古浪县省级农村综合性改革试点试验智慧农业大数据应用服务	168,193.50	8,409.68	159,783.82
庆阳市人民医院网络安全加固采购项目（二次）	137,880.00	3,447.00	134433.00
甘肃农担金融大数据平台网络安全防护项目	61,230.00	3,061.50	58,168.50
G22 青兰高速公路东岗黄河大桥应急处治工程桥梁健康监测系统	45,875.60	764.58	45111.02
礼县第一人民医院电子病历系统应用水平分级提升信息化建设项目	556,007.16	19,980.80	536026.36
S60 凤县（陕西）至合作（甘肃）高速公路卓尼至合作段一期工程	46,075.73	3,520.35	42555.38
西峰城区 AI 智能交通标识标牌建设项目	249,059.46	12,452.97	236,606.49
中国科学院兰州分院数字展厅 LED 大屏改造项目	24,250.60	1,212.53	23,038.07
兰州文理学院集约化虚拟仿真试验建设项目	495,860.00		495,860.00
甘肃省机关事务管理局房屋统建管理中心项目	75,962.34		75,962.34
甘肃省自然灾害应急能力提升工程基层防治项目	139,400.00		139,400.00
智慧医院急救中心信息化建设硬件设备采购项目	7,900.00		7,900.00
甘肃省新业资产经营有限责任公司视频会议系统采购合同	143,270.75	71,635.38	71,635.37
白银有色集团股份有限公司视频会议及电子公文系统采购及安装项目	741.20	74.12	667.08
甘肃工程咨询集团股份有限公司视频会议及电子公文终端设备采购项目	28,890.00	700.00	28,190.00

平凉市崆峒区城市道路交通精细化管理项目	23,421.00		23,421.00
东乡肉羊产业一体化数据平台建设项目（第一包）建设服务	36,326.00	1,816.30	34,509.70
合计	19,220,434.02	1,675,679.96	17,544,754.06

5.6.2 合同资产减值情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额
中共甘肃省委党校（甘肃行政学院）智慧校园数据机房及安全、网络设备政府采购项目	41,000.00				41,000.00
中共甘肃省委党校（甘肃行政学院）智慧校园建设项目	41,000.00				41,000.00
甘肃省人力资源和社会保障厅视频会议系统政府采购项目	20,400.00				20,400.00
甘肃省自然资源大数据和国土空间治理能力基础设施建设集成服务项目	205,490.00				205,490.00
甘肃省广播电视局甘肃省广播电视和网络视听安全播出监测设备应急维修紧急采购项目	9,790.00				9,790.00
甘肃省医保信息平台建设项目公共服务系统、软件集成、部分安全设备及CA系统建设项目	106,816.00				106,816.00
县级中医医院传染病防治能力建设信息联通项目	45,000.00				45,000.00
知识产权保护中心信息化建设项目	28,600.00				28,600.00
甘肃省人力资源和社会保障厅大就业项目	87,000.00				87,000.00
医保信息平台变更调整采购项目	356,510.00				356,510.00
甘肃省人民医院信息系统升级改造等政府采购项目	59,020.00				59,020.00
甘肃省高级人民法院远程提讯系统核心平台项目	14,750.00				14,750.00
甘肃省高级人民法院诉讼服务中心建设项目	18,304.00				18,304.00
甘肃省人力资源和社会保障厅专家管理系统政府采购项目	14,160.00				14,160.00

陇南市人民政府国有资产监督管理委员会 国资国企在线监管系统项目	11,480.00				11,480.00
甘肃省企业档案网上查询和综合管理系统 (一期)建设项目	3,080.00				3,080.00
兰州市安宁区万里医院智能监测预警一体机项目	424.50				424.50
景泰县紧密型县域医共体信息建设项目	32,593.10				32,593.10
甘肃省医疗保障局信息平台服务支撑能力提升项目	393,363.50				393,363.50
甘肃省人民医院云桌面政府采购项目	9,515.00				9,515.00
甘肃省新业资产经营有限责任公司视频会议 系统采购项目	71,635.38				71,635.38
白银有色集团股份有限公司视频会议及电子 公文系统采购及安装项目	74.12				74.12
甘肃工程咨询集团股份有限公司视频会议及 电子公文终端设备采购项目	700.00				700.00
东乡肉羊产业一体化数据平台建设项目(第 一包)建设服务	1,816.30				1,816.30
甘肃省中医院医保基金监管系统和 DRG 综合管理系统项目	8,673.00				8,673.00
网络服务委托开发项目	8,000.00				8,000.00
国家枢纽节点(甘肃)算力资源调度中心及 平台项目-数字展示中心	31,998.31				31,998.31
景泰县 S308 线应急避险能力提升工程设备采购项目	1,637.34				1,637.34
甘肃省古浪县省级农村综合性改革试点试 验智慧农业大数据应用服务	8,409.68				8,409.68
庆阳市人民医院网络安全加固采购项目 (二次)	3,447.00				3,447.00
甘肃农担金融大数据平台网络安全防护项 目	3,061.50				3,061.50
G22 青兰高速公路东岗黄河大桥应急处治工程 桥梁健康监测系统	764.58				764.58
礼县第一人民医院电子病历系统应用水平 分级提升信息化建设项目	19,980.80				19,980.80

S60	3,520.35				3,520.35
凤县（陕西）至合作（甘肃）高速公路卓尼至合作段一期工程					
西峰城区 AI 智能交通标识标牌建设项目	12,452.97				12,452.97
中国科学院兰州分院数字展厅 LED 大屏改造项目	1,212.53				1,212.53
合计	1,675,679.96				1,675,679.96

5.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,404,175.31	2,252,891.63
预缴税金	3,625,458.34	2,245,947.48
合计	7,029,633.65	4,498,839.11

5.8 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	22,264,423.11	22,716,275.36
固定资产清理		
合 计	22,264,423.11	22,716,275.36

5.8.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	22,152,752.31	1,124,264.99	326,814.16	23,603,831.46
2. 本期增加金额				
（1）购置				
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				

(4) 母公司投资				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	22,152,752.31	1,124,264.99	326,814.16	23,603,831.46
二、累计折旧				
1. 期初余额	258,190.59	534,550.46	62,094.70	854,835.75
2. 本期增加金额	309,828.72	110,976.17	31,047.36	451,852.25
(1) 计提	309,828.72	110,976.17	31,047.36	451,852.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	568,019.31	645,526.63	93,142.06	1,306,688.00
三、减值准备				
1. 期初余额		32,720.35		32,720.35
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额		32,720.35		32,720.35
四、账面价值				
1. 期末余额账面价值	21,584,733.00	446,018.01	233,672.10	22,264,423.11
2. 期初余额账面价值	21,894,561.72	556,994.18	264,719.46	22,716,275.36

5.9 无形资产

5.9.1 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		2,484,672.72	2,484,672.72
2. 本期增加金额			

(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额		2,484,672.72	2,484,672.72
二、累计摊销			
1. 期初余额		117,252.61	117,252.61
2. 本期增加金额		124,233.66	124,233.66
(1) 计提		124,233.66	124,233.66
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额		241,486.27	241,486.27
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		2,243,186.45	2,243,186.45
2. 期初账面价值		2,367,420.11	2,367,420.11

5.10 开发支出

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
甘肃省单用途预付消费卡监管服务平台	7,256,862.18	136,438.87					7,393,301.05
合计	7,256,862.18	136,438.87					7,393,301.05

5.11 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
信用/资产减值准备	937,262.86	5,861,251.66	937,262.86	5,861,251.66
合计	937,262.86	5,861,251.66	937,262.86	5,861,251.66

5.12 应付账款

5.12.1 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	61,566,827.24	71,198,169.91
1 至 2 年（含 2 年）	11,880,871.01	17,876,663.00
2 至 3 年（含 3 年）	871,994.29	3,734,861.07
3 年以上	908,578.00	990,131.60
合计	75,228,270.54	93,799,825.58

5.12.2 账龄超过1年的重要应付账款

单位	期末余额	账龄
福建正孚软件有限公司	2,846,349.07	1 年以内、1-2 年
冠云科技发展有限公司	1,016,918.58	1-2 年
甘肃泰鑫科技发展有限公司	1,427,099.68	1-2 年
易联众信息技术股份有限公司	985,000.00	1-2 年
山大地纬软件股份有限公司	769,560.00	1-2 年
合计	7,044,927.33	

5.12.3 按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位全称	期末余额	占期末余额合计数的比例 (%)
上海森亿医疗科技有限公司	9,227,722.00	12.27
兰州远腾软件科技有限公司	3,880,506.08	5.16
创智和宇信息技术股份有限公司	3,231,979.05	4.30
北京梦天门科技股份有限公司	3,169,811.34	4.21
甘肃智诚智能科技有限公司	3,120,976.50	4.15
合计	22,630,994.97	30.09

5.13 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关	21,138,110.24	20,684,696.21
减：计入其他非流动负债的合同负债	1,349,773.66	1,349,773.66

合计	19,788,336.58	19,334,922.55
----	---------------	---------------

5.14 应付职工薪酬

5.14.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	814,975.63	7,867,993.57	7,807,101.67	875,867.53
二、离职后福利— 设定提存计划		647,111.77	648,113.77	-1,002.00
合计	814,975.63	8,515,105.34	8,455,215.44	874,865.53

5.14.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补 贴		6,360,177.85	6,360,177.85	
二、职工福利费		442,558.30	442,558.30	
三、社会保险费		386,352.03	386,922.02	-569.99
其中：医疗保险费		378,173.47	378,731.46	-557.99
工伤保险费		8,178.56	8,190.56	-12.00
四、住房公积金		464,019.67	464,739.67	-720.00
五、工会经费和职工教育经 费	814,975.63	214,885.72	152,703.83	877,157.52
合计	814,975.63	7,867,993.57	7,807,101.67	875,867.53

5.14.3 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
一、基本养老保险		619,987.31	620,947.31	-960.00

二、失业保险费		27,124.46	27,166.46	-42.00
三、企业年金缴费				
合计		647,111.77	648,113.77	-1,002.00

5.15 应交税费

税种	期末余额	期末余额
增值税	46,587.49	189,800.97
企业所得税		672,427.11
印花税	6,235.05	39,654.74
个人所得税	3,558.61	9,331.07
城市维护建设税		11,108.97
教育费附加及地方教育费附加		7,934.98
房产税		
土地使用税		
合计	56,381.15	930,257.84

5.16 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款项	1,026,563.69	768,536.24
合计	1,026,563.69	768,536.24

5.16.1 应付股利

5.16.2 其他应付款

5.16.2.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位往来	1, 026, 563. 69	554, 480. 30
个人往来		8, 596. 20
预提费用		205, 459. 74
代扣代缴五险一金		
代收代付款		
合计	1, 026, 563. 69	768, 536. 24

5.16.2.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额账面余额	账龄
兰州华融电子科技有限公司	99, 150. 50	2-3年
合计	99, 150. 50	

5.17 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	583, 903. 94	1, 349, 773. 66
合计	583, 903. 94	1, 349, 773. 66

5.18 递延收益

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
工业互联网供应链平台	50, 000. 00			50, 000. 00
甘肃省知识产权计划项目	74, 257. 43			74, 257. 43
智能交通灯集群研发项目	1, 500, 000. 00	242, 619. 70	293, 701. 44	1, 448, 918. 26
基于推荐算法的“舌尖上的兰州”美食推广与应用	92, 619. 70		92, 619. 70	0. 00
合计	1, 716, 877. 13	242, 619. 70	386, 321. 14	1, 573, 175. 69

5.19 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
丝绸之路信息港股份有限公司	38,886,900.00	99.71			38,886,900.00	99.71
甘肃云港信息产业有限责任公司	113,100.00	0.29			113,100.00	0.29
合计	39,000,000.00	100.00			39,000,000.00	100.00

5.20 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,588,276.00		3,000,000.00	4,588,276.00
其他资本公积	273,953.30			273,953.30
合计	1,862,229.30		3,000,000.00	4,862,229.30

5.21 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	1,622,589.36			1,622,589.36
其他				
合计	1,622,589.36			1,622,589.36

5.22 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	13,654,748.90	8,727,728.40
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	13,654,748.90	8,727,728.40
加：本期归属于母公司股东的净利润	-6,055,170.97	17,614,991.11

减：提取法定盈余公积		744,651.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期分配现金股利数		6,815,865.76
转增资本		5,127,453.30
期末未分配利润	7,599,577.93	13,654,748.90

5.23 营业收入和营业成本

5.23.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,686,949.81	13,077,284.76	66,642,230.34	52,975,944.95
其他业务	168,770.64			
合计	18,855,720.45	13,077,284.76	66,642,230.34	52,975,944.95

5.23.2 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
信息系统集成	9,243,184.77	6,898,021.18	10,999,306.17	3,998,473.67
软件销售	0.01	61,769.91	0.01	-23,362.83
硬件销售	6,272,287.21	5,265,703.14	-188,019.68	61,419.64
运行维护	2,611,754.39	501,327.73	47,245,416.30	40,862,160.52
其他	728,494.07	350,462.80	8,585,527.54	8,077,253.95

合计	18,855,720.45	13,077,284.76	66,642,230.34	52,975,944.95
----	---------------	---------------	---------------	---------------

5.24 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,398.94	32,079.51
教育费附加及地方教育费附加	3,020.46	29,072.97
印花税	3,809.83	969.36
房产税	97,633.09	
土地使用税	2,459.80	
合计	110,322.12	62,121.84

5.25 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,479,951.80	2,060,056.24
业务宣传费	395,925.74	452,464.69
差旅费	227,362.28	161,189.00
业务招待费	296,705.20	427,484.85
办公费	42,676.51	30,837.99
外部劳务费	381,512.11	287,370.05
其他	177,340.84	8,443.17
合计	4,001,474.48	3,427,845.99

5.26 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,144,888.09	5,670,984.36
折旧费	451,852.25	83,548.87

摊销费用	124,233.66	8,968.74
租赁费	183,471.56	759,625.60
中介机构费用		
招待费	11,392.00	18,351.00
差旅费	114,765.18	76,514.03
办公费	154,673.08	73,932.48
宣传费	14,851.49	7,924.53
咨询费	1,266,697.64	319,120.37
外部劳务费	479,891.54	616,793.46
保险费	37,692.11	27,084.90
其他	123,654.25	278,135.04
合计	8,108,062.85	7,940,983.38

5.27 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	364,538.91	132,585.95
材料费		
折旧与摊销		
委外研究开发费	400,000.00	2,753,213.59
检测试验费	222,331.00	1,108,599.00
租赁费		5,550.00
办公费	1,345.36	64,052.17
差旅费		
外部劳务费	22,473.21	30,571.99
咨询服务费		226,339.64
宣传费		81,327.81

其他	13,415.34	128,876.54
合计	1,024,103.82	4,531,116.69

5.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	180,120.09	456,037.79
手续费支出	9,810.19	9,782.32
合计	-170,309.90	-446,255.47

5.29 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返回	7,937.37	6,900.60
直接减免的增值税	0.69	207,512.02
与日常相关的政府补助：	294,661.44	1,753,367.88
合 计	302,599.50	1,967,780.50

5.30 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	114,597.60	
罚款支出		3,000.00
合计	114,597.60	3,000.00

5.31 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	138,554.83	1,051,440.01
递延所得税费用	-11,783.60	-925,479.26
合计	126,771.23	125,960.75

5.32 现金流量表项目

5.32.1 与经营活动有关的现金

5.32.1.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常存款利息收入	180,120.09	456,037.79
往来款	3,381,133.70	1,961,250.20
合计	3,561,253.79	2,417,287.99

5.32.1.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费与其他	9,810.19	9,782.32
往来款	2,981,258.59	3,648,242.62
合计	2,991,068.78	3,658,024.94

5.33 现金流量表补充资料

5.33.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,233,987.01	-10,707.29
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	451,852.25	83,548.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	124,233.66	8,968.74
长期待摊费用摊销		19,025.05
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）		
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）		
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）	170,187.23	4,649,481.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,077,910.53	12,670,534.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,250,886.92	-66,848,818.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,660,690.26	-49,427,967.07
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	19,754,580.72	31,753,376.82
减：现金的期初余额	42,415,270.98	87,625,254.40
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	-22,660,690.26	-55,871,877.58

5.33.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,754,580.72	31,753,376.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,754,580.72	31,753,376.82
可随时用于支付的其他货币资金		

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	19,754,580.72	31,753,376.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	74,854.00	74,854.00

5.34 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末			期初		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	74,854.00	74,854.00	银行保函履约保证金	74,854.00	74,854.00	银行保函履约保证金
合计	74,854.00	74,854.00		74,854.00	74,854.00	

6、在其他主体中的权益

6.1 在子公司中的权益

6.1.1 合并范围内子公司身份信息

子公司全称	注册资本 (万元)	社会信用代码	主要经营地	注册地	是否为境外主体	业务性质	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
甘肃一码通信息科技有限责任公司	500.00	91627100MA71M7EC7P	甘肃兰州	甘肃兰州	否	软件开发	51.00		投资设立
云上乡村（甘肃）科技有限公司	100.00	91620100MA7CP6RA72	甘肃兰州	甘肃兰州	否	软件开发	34.00	12.00	投资设立
丝路创远（甘肃）科技有限公司	500.00	91620000MA74PXWTOA	甘肃兰州	甘肃兰州	否	软件开发	60.00		同一控制下的企业

									合并
小鹿智行（甘肃） 科技有限公司	500.00	91620102MADKD8EB 04	甘肃兰州	甘肃 兰州	否	软件 开发	88.50		投资 设立

6.1.2 重要的非全资子公司的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
一码通公司	期末余额	1,564,066.54	41,307.11	1,605,373.65	852,793.87	
	期初余额	1,383,560.71	52,016.09	1,435,576.80	713,127.85	
云上乡村公司	期末余额	2,995,739.40	20,846.67	3,016,586.07	2,157,406.25	
	期初余额	6,550,786.87	24,086.67	6,574,873.54	4,633,916.32	
丝路创远公司	期末余额	18,928,583.94	866,007.01	19,794,590.95	9,193,104.63	124,257.43
	期初余额	21,951,119.67	917,535.43	22,868,655.10	10,846,263.38	124,257.43
小鹿智行公司	期末余额	1,987,604.51		1,987,604.51	1,479,878.65	
	期初余额	2,482,478.58		2,482,478.58	879,803.39	

（续）

企业名称	负债合计	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量
一码通公司	852,793.87	717,616.11	30,130.83	30,130.83	-169,175.30
	713,127.85	1,328,594.18	28,169.93	28,169.93	-551,821.83
云上乡村公司	2,157,406.25	10,877.96	-1,081,777.40	-1,081,777.40	-876,073.73
	4,633,916.32	14,490,468.95	1,640,495.07	1,640,495.07	1,107,874.66
丝路创远公司	9,317,362.06	974,430.32	-1,420,905.40	-1,420,905.40	-289,825.99
	10,970,520.81	21,819,306.54	1,557,991.51	1,557,991.51	11,793,831.09
	1,479,878.65	727,702.45	-1,094,949.33	-1,094,949.33	-711,585.92

小鹿智行公司	879,803.39	1,504,950.50	15,175.19	15,175.19	-644,521.42
--------	------------	--------------	-----------	-----------	-------------

6.2 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(%)
丝绸之路信息港股份有限公司	甘肃兰州	信息技术服务	1,000,000,000.00	99.71	99.71

6.3 其他关联方情况

关联方名称	关联关系
丝绸之路信息港股份有限公司	公司的控股股东
甘肃省电力投资集团有限责任公司	直接持有控股股东 36%股权的企业；甘肃国投持股 100%的企业
甘肃省国有资产投资集团有限公司	持有控股股东 52.54%股权的企业
丝路信息港云计算科技有限公司	控股股东持股 100%
甘肃云港信息产业有限责任公司	控股股东持股 100%的企业，持有云上科技 1%股权的企业
丝绸之路信息港（甘肃）研究院有限责任公司	控股股东持股 100%
甘肃丝路港领科技有限公司	控股股东持股 100%；控股股东董事白鹏飞任董事的企业
甘肃丝路启迪智慧信息技术服务有限公司	控股股东持股 80%
甘肃丝路萃英科技有限公司	控股股东间接持股 66.7%
新疆丝路红星科技有限公司	控股股东间接持股 66%
甘肃鸿智达网络技术有限公司	控股股东持股 51%，已于 2023年12月13日注销
丝路梵天（甘肃）通信技术有限公司	控股股东通过丝路研究院持股 49.00%；云上科技董事白鹏飞任董事的企业

甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	控股股东持股 17.08%、甘肃电投集团持股 80.5295%；控股股东董事张争英担任董事的公司
甘肃会展中心（集团）有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃电投金昌发电有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%；控股股东董事郝勇担任董事的公司
甘肃电投资本管理有限公司	甘肃电投集团持股 100%；控股股东董事张延龙担任董事的公司
甘肃电投辰旭投资开发有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃省投置业集团有限公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃投资集团云天酒店有限公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃汇能新能源技术发展有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%
迭部汇能水电开发有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃省节能投资有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃省煤炭运输销售有限责任公司	甘肃电投集团持股 100%
甘肃电投常乐发电有限责任公司	甘肃电投集团持股 66%
甘肃电投集团财务有限公司	甘肃电投集团持股 60%；控股股东董事张延龙担任董事的公司
甘肃陇投燃气有限责任公司	甘肃电投集团持股 60%
甘肃能源集团有限责任公司	甘肃电投集团持股 57.68%
甘肃电投能源发展股份有限公司	甘肃电投集团持股 52.53%
甘肃电投武威热电有限责任公司	甘肃电投集团持股 51%
甘肃电投陇原电力有限公司	甘肃电投集团持股 51%
甘肃科技投资集团有限公司	甘肃国投持股 100%；控股股东监事会主席梅学千担任董事的公司
金川控股有限公司	甘肃国投持股 100%

甘肃兴陇资本管理有限公司	甘肃国投持股 100%；控股股东董事郝勇担任执行董事、总经理的公司
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃国投持股 100%
甘肃省工业交通投资有限公司	甘肃国投持股 100%
兰州三毛实业有限公司	甘肃国投持股 100%
甘肃兴陇基金管理有限公司	甘肃国投持股 100%；控股股东董事郝勇担任执行董事的企业
兰州佛慈医药产业发展集团有限公司	甘肃国投持股 100%
甘肃陇苑物产有限公司	甘肃国投持股 100%
甘肃科达建筑工程质量检测中心有限公司	甘肃国投持股 100%
甘肃省水利水电岩土工程有限公司	甘肃国投持股 100%
甘肃电气装备集团有限公司	甘肃国投持股 92.8067%
甘肃药业投资集团有限公司	甘肃国投持股 82.2705%
上海陇苑实业发展有限公司	甘肃国投持股 80%
甘肃省绿色生态先进制造产业发展基金（有限合伙）	甘肃国投持股 69%
甘肃省兰州新区绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	甘肃国投持股 65.5556%
甘肃国投新区开发建设有限公司	甘肃国投持股 60%
甘肃兴陇有色金属新材料创业投资基金有限公司	甘肃国投持股 58%；控股股东董事郝勇担任执行董事的企业
甘肃资产管理有限公司	甘肃国投持股 56.1326%
甘肃星火智能数控机床有限公司	甘肃国投持股 51%
甘肃长城兴陇丝路基金（有限合伙）	甘肃国投持股 50.5%

甘肃国投国企混改基金（有限合伙）	甘肃国投持股 46.3158%，甘肃兴陇基金管理有限公司持股1.0526%，甘肃科技投资集团有限公司持股 15.7895%
天水长城果汁集团股份有限公司	甘肃国投持股 37.208%，兰州长城电工股份有限公司持股 14.4603%（甘肃国投持有兰州长城电工股份有限公司 38.7716%），甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司持股 19.1658%（甘肃国投持有甘肃省兰州生物医药产业创业投资基金有限公司 9%），甘肃国开投资有限公司持股 14.3705%（甘肃国开投资有限公司为兰州三毛实业有限公司的全资孙公司）
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业
甘肃省新业资产经营有限责任公司	直接持有控股股东 3%股权的企业；控股股东董事王橐忠任董事长的企业；云上科技董事白鹏飞任董事的企业
甘肃工程咨询集团股份有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业；甘肃国投持股 44.17%的企业
中电万维信息技术有限责任公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业；控股股东董事马国祖任董事兼总经理的企业
中电信数智科技有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业；控股股东原董事李忠担任董事、经理的企业，从 2021年12月 3日起李忠不再担任控股股东的董事
中国电信股份有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业
中国移动通信集团甘肃有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业；控股股东原董事尚桢曾担任董事的企业，从 2024年 3月 24日起尚桢不再担任该企业的董事
中国移动通信有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业
中国移动通信(BVI)有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业
中國移動有限公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业

中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业
雏菊金融服务股份公司	间接持有云上科技 5%以上股权的企业；控股股东董事黄敏任董事的企业
甘肃文锐电子交易网络有限公司	持有云上科技子公司丝路创远 40%股权的企业
甘肃易联众数科志毅信息技术有限公司	持有云上科技子公司一码通 49%股权的企业
北京小橙智算科技有限责任公司	持有云上科技子公司小鹿智行 37%股权的企业
海南智航投资合伙企业（有限合伙）	持有云上科技子公司小鹿智行 12%股权的企业
云上乡村科技有限公司	持有云上科技子公司云上乡村（甘肃）33.5%股权的企业
浙江文锐电子网络有限公司	丝路创远的股东甘肃文锐电子交易网络有限公司持股 50%的企业
云上乡村（古浪）农业资源开发有限公司	云上乡村（甘肃）的股东云上乡村科技有限公司持股 100%的企业
云上乡村（四川）科技有限公司	云上乡村（甘肃）的股东云上乡村科技有限公司持股 100%的企业
云上乡村（康乐）供应链有限公司	云上乡村（甘肃）的股东云上乡村科技有限公司持股 100%的企业
丝绸之路大数据有限公司	云上科技董事雒晓永担任公司董事的企业
甘肃城市大数据运营有限公司	云上科技董事白鹏飞兼任董事长的企业
甘肃如意鲲鹏科技有限公司	云上科技董事白鹏飞任董事的企业
白银有色集团股份有限公司	控股股东董事王橐忠任董事的企业
甘肃稀土新材料股份有限公司	控股股东董事王橐忠任董事的企业
甘肃省润陇环保集团有限公司	控股股东董事王橐忠任副董事长的企业
甘肃稀土集团金熊猫稀土有限责任公司	控股股东董事王橐忠任董事长的企业
金川集團國際資源有限公司	控股股东董事王橐忠任非执行董事的企业
兰州建设投资（控股）集团有限公司	控股股东董事王橐忠曾任董事的企业，于 2022年 6月 23日离任

甘肃省水利水电工程局有限责任公司	控股股东董事王橹忠曾任董事的企业，于 2022年 8月 30日离任
甘肃稀土集团有限责任公司	控股股东董事王橹忠曾任执行董事的企业，于 2021年 4月 19 日离任
兰州汇农车辆制造有限责任公司	控股股东董事王橹忠曾任董事长、总经理的企业，于 2021年 8月 24日离任
甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	控股股东董事张争英任董事的企业
甘肃洁源风电有限责任公司	控股股东董事张争英曾任副董事长的企业，于 2024年4月 22日离任
中菊资产管理有限公司	控股股东董事黄敏任董事的企业
雏菊国际投资股份公司	控股股东董事黄敏任董事的企业
甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司	控股股东董事郝勇任董事长的企业，于 2024年 6月 25日离任
甘肃电投洮河水电开发有限责任公司	控股股东董事郝勇任执行董事兼总经理的企业，于 2023年2月 9日注销
甘肃省现代服务业创业投资基金有限公司	控股股东董事郝勇曾任董事的企业，于 2023年 11月 11日离任
金川集团股份有限公司	控股股东董事张延龙任董事的企业；甘肃国投直接持股 47.97%的企业
读者出版传媒股份有限公司	控股股东董事张延龙任董事的企业
华能兰州热电有限责任公司	控股股东董事张延龙任董事的企业
敦煌文博投资有限公司	控股股东董事张延龙曾任董事的企业，于 2024年 6月13日离任
兰州飞天网景信息产业有限公司	控股股东监事习彬任董事的企业，于 2024年 10月 23日离任
中电信数智科技有限公司甘肃分公司	控股股东原董事李忠担任负责人的企业，从 2021年 12月 3 日起李忠不再担任控股股东的董事

兰州电信信息服务中心电脑网络俱乐部	控股股东原董事李忠担任负责人的企业，从 2021年12月 3 日起李忠不再担任控股股东的董事
甘肃万维信息技术有限责任公司城关分公司	控股股东原董事李忠担任负责人的企业，从 2021年12月3 日起李忠不再担任控股股东的董事
兰州乐智教育科技有限公司	控股股东原董事李忠曾担任负责人、执行董事的企业，从 2021年12月 3日起李忠不再担任控股股东的董事，从2022年 1月 5日起不再担任该企业负责人、执行董事
中电万维信息技术有限责任公司河南分公司	控股股东原董事蒋哲峰任负责人的企业，从2023年4月12日起蒋哲峰不再担任控股股东的董事，该企业于 2023年5月5日注销
中电信医疗健康科技有限公司	控股股东原董事蒋哲峰曾任董事的企业，从 2023年 3月25日起蒋哲峰不再担任该企业董事
拉萨海鼎缘矿业有限公司	控股股东原监事邓延光曾担任执行董事的企业，从2021年3月12日起邓延光不再担任该企业执行董事
甘肃省产权交易所集团股份有限公司	控股股东原监事邓延光曾担任董事的企业，从 2022年5月 9日起邓延光不再担任该企业董事
甘肃土木工程科学研究院有限公司	控股股东原董事周雪田任董事的企业，从 2024年 8月26日起周雪田不再担任控股股东的董事
兰州宝石花医疗器械有限公司	控股股东原董事周雪田任董事的企业，从 2024年 8月26日起周雪田不再担任控股股东的董事
兰州博威百货有限责任公司	控股股东原董事蒋哲峰任经理的企业，该企业于1999年11月16日吊销未注销，从2023年4月12日起蒋哲峰不再担任控股股东的董事

6.4 关联方交易情况

6.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

6.4.1.1 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

丝绸之路信息港股份有限公司	销售商品	358,815.19	82,588,835.27
丝路信息港云计算科技有限公司	销售商品	184,314.00	42,116.97
甘肃云港信息产业有限责任公司	销售商品	26,185.00	9,245.29
甘肃城市大数据运营有限公司	销售商品	158,453.39	46,722.83
新疆丝路红星科技有限公司	销售商品	102,345.80	61,732.07
丝绸之路大数据有限公司	销售商品	39,622.50	39,534.90
丝路梵天（甘肃）通信技术有限公司	销售商品	55,424.50	13,877.36

6.4.1.2 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丝路信息港云计算科技有限公司	采购商品		1,625,162.27
北京小橙智算科技有限责任公司	委外研发		378,640.78
甘肃文锐电子交易网络有限公司	委外研发		739,000.00
丝绸之路信息港股份有限公司	代缴社保	195,117.96	458,320.67

6.5. 关联租赁情况

6.5.1 本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产情况	本期发生额	上期发生额
丝路创远公司	房屋建筑物	18,110.09	
小鹿智行公司	房屋建筑物	10,018.35	

6.6 关联方应收应付款项

6.6.1 应收项目

项目名称	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：				

丝绸之路信息港股份有限公司	5,703,065.70	225,774.55	4,515,491.04	225,774.55
甘肃云港信息产业有限责任公司	384,457.50	100,600.00	1,006,000.00	100,600.00
丝绸之路大数据有限公司	9,688.50	608.10	12,162.00	608.10
丝路信息港云计算科技有限公司	1,440,000.00	75,732.18	1,514,643.50	75,732.18
丝绸之路信息港（甘肃）研究院有 限责任公司	3,680.00	83.50	1,670.00	83.50
甘肃城市大数据运营有限公司	27,400.00	3,037.38	60,747.63	3,037.38
新疆丝路红星科技有限公司	74,331.80	2,907.83	58,156.50	2,907.83
合计	7,642,623.50	408,743.54	7,168,870.67	408,743.54
合同资产：				
丝绸之路信息港股份有限公司	10,860,625.65	1,095,009.50	14,883,730.00	1,095,009.50
甘肃省新业资产经营有限责任公司	143,270.75	71,635.38	143,270.75	71,635.38
白银有色集团股份有限公司	741.20	74.12	741.20	74.12
合计	11,004,637.60	1,166,719.00	15,027,741.95	1,166,719.00
其他应收款：				
丝路信息港云计算科技有限公司	1,448,566.00	434,569.80	1,448,566.00	434,569.80
甘肃省新业资产经营有限责任公司		6,000.00	20,000.00	6,000.00
合计	1,448,566.00	440,569.80	1,468,566.00	440,569.80

6.6.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
丝路信息港云计算科技有限公司	736,911.59	1,684,300.05
丝绸之路大数据有限公司	48,800.00	48,800.00
丝绸之路信息港（甘肃）研究院有限责 任公司	24,990.00	24,990.00
丝绸之路东软科技有限公司	20,000.00	20,000.00

中电万维信息技术有限责任公司	2,052,039.83	2,052,039.83
云上乡村科技有限公司	718,750.00	738,754.00
合计	3,601,491.42	4,568,883.88
合同负债：		
丝绸之路信息港股份有限公司	3,414,889.90	3,414,889.90
合计	3,414,889.90	3,414,889.90

7、或有事项

截至2025年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

8、资产负债表日后事项

截至本财务报告出具日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

9、母公司财务报表主要项目注释

9.1 应收账款

9.1.1 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/ 计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应 收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	56,320,185.45	100.00	3,039,884.38	5.40	53,280,301.07
其中：账龄组合	56,320,185.45	100.00	3,039,884.38	5.40	53,280,301.07
关联方及其他组合					

合计	56,320,185.45	100.00	3,039,884.38	5.40	53,280,301.07
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,103,975.40	100.00	3,039,884.38	5.42	53,064,091.02
其中：账龄组合	55,950,675.40	99.73	3,039,884.38	5.43	52,910,791.02
关联方及其他组合	153,300.00	0.27			153,300.00
合计	56,103,975.40	100.00	3,039,884.38	5.42	53,064,091.02

9.1.2 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,944,641.52	52,577,363.22
1 至 2 年	235,643.93	3,196,512.18
2 至 3 年	139,900.00	330,100.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	56,320,185.45	56,103,975.40
减：坏账准备	3,039,884.38	3,039,884.38
合计	53,280,301.07	53,064,091.02

9.1.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

9.1.3.1 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	55,944,641.52	5.00	2,621,203.16	52,424,063.22	5.00	2,621,203.16
1 至 2 年	235,643.93	10.00	319,651.22	3,196,512.18	10.00	319,651.22
2 至 3 年	139,900	30.00	99,030.00	330,100.00	30.00	99,030.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	56,320,185.45	5.40	3,039,884.38	55,950,675.40	5.43	3,039,884.38

9.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
景泰县卫生健康局	25,877,294.64	45.95	1,293,864.73
丝绸之路信息港股份有限公司	5,643,125.70	10.02	282,156.29
甘肃汇达中亿商贸有限公司	2,618,636.04	4.65	130,931.80
甘肃智启明途电子科技有限公司	1,920,000.00	3.41	96,000.00
甘肃博瑞翔仪器科技有限公司	1,830,000.00	3.25	91,500.00
合计	37,889,056.38	67.28	1,894,452.82

9.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款项	2,530,078.87	2,433,145.07
合计	2,530,078.87	2,433,145.07

9.2.1 其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,136,520.56	100.00	606,441.69	19.33	2,530,078.87
其中：一般组合	3,136,520.56	100.00	606,441.69	19.33	2,530,078.87
低风险组合					
合计	3,136,520.56	100.00	606,441.69	19.33	2,530,078.87

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,039,586.76	100.00	606,441.69	19.95	2,433,145.07
其中：一般组合	3,039,586.76	100.00	606,441.69	19.95	2,433,145.07
低风险组合					

合计	3,039,586.76	100.00	606,441.69	19.95	2,433,145.07
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

9.2.2 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,168,189.40	1,201,989.40
1 至 2 年	39,013.74	39,013.74
2 至 3 年	1,914,988.60	1,784,254.80
3 至 4 年	14,328.82	14,328.82
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	3,136,520.56	3,039,586.76
减：坏账准备	606,441.69	606,441.69
合计	2,530,078.87	2,433,145.07

9.2.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

9.2.3.1 一般组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
保证金押金代垫款	3,136,520.56	19.33	606,441.69	3,039,586.76	19.95	606,441.69
合计	3,136,520.56	19.33	606,441.69	3,039,586.76	19.95	606,441.69

9.2.4 坏账准备计提情况如下：

第一阶段	第二阶段	第三阶段
------	------	------

账面余额	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)	合计
期初余额	60,099.47	546,342.22		606,441.69
期初余额在本期				
——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				
其他变动				
期末余额	60,099.47	546,342.22		606,441.69

9.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项总额的比例 (%)	坏账准备
丝路信息港云计算科技有限公司	押金及保证金	1,448,566.00	2-3 年	46.18	434,569.80
兰州文理学院	押金及保证金	495,860.00	1 年以内	15.81	24,793.00
甘肃省小陇山林业中心医院	押金及保证金	349,900.00	1 年以内	11.16	17,495.00
甘肃卫生职业学院	押金及保证金	335,688.80	2-3 年	10.70	100,706.64
甘肃交通职业技术学院	押金及保证金	169,942.90	1 年以内	5.42	8,497.15
合计		2,799,957.70		89.27	586,061.59

9.3 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,704,224.00			5,704,224.00
小计	5,704,224.00			5,704,224.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	5,704,224.00			5,704,224.00

9.3.1 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
甘肃一码通信息科技有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00
云上乡村(甘肃)科技有限公司	340,000.00			340,000.00
丝路创远(甘肃)科技有限公司	1,411,724.00			1,411,724.00
小鹿智行(甘肃)科技有限公司	1,402,500.00			1,402,500.00
合计	5,704,224.00			5,704,224.00

9.4 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	16,371,367.22	11,692,064.29	60,173,815.16	52,044,068.06
二、其他业务	168,770.64			
合计	16,540,137.86	11,692,064.29	60,173,815.16	52,044,068.06

9.4.1 主营业务收入、主营业务成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
信息系统集成	7,670,983.72	6,438,708.73	13,021,843.65	11,796,112.17
软件开发				
软件销售	0.01		0.01	
硬件销售	6,157,242.96	5,122,428.20	54,900.67	61,419.64
运行维护	2,543,140.53	130,927.37	47,097,070.83	40,186,536.25
其他	168,770.64	-0.01		
合计	16540137.86	11692064.29	60,173,815.16	52,044,068.06

9.5 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,666,485.71	-83,220.82
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	387,331.91	43,692.85
无形资产摊销	123,276.60	8,011.68
长期待摊费用摊销		17,540.05
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）		
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）		

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）	282,178.91	-4,667,982.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,422,717.87	11,443,531.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,317,613.16	-52,480,222.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,614,029.32	-45,718,649.49
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	15,770,560.74	18,618,713.80
减：现金的期初余额	36,384,590.06	-52,672,560.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,614,029.32	71,291,273.80

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
政府补助	302,599.5
营业外支出	114,597.6
非经常性损益合计	417,197.10
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	417,197.10

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