

# 金现代信息产业股份有限公司

## 2025 年半年度报告

2025-041

2025 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黎峰、主管会计工作负责人鲁效停及会计机构负责人(会计主管人员)申素娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士应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。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	34
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	43
第七节 债券相关情况 .....	49
第八节 财务报告 .....	52

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名并盖章的 2025 年半年度报告及摘要；
- （二）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；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金现代	指	金现代信息产业股份有限公司
国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
低代码	指	低代码是一组数字技术工具平台，基于图形化拖拽、参数化配置等更为高效的方式，实现快速构建、数据编排、连接生态、中台服务。通过少量代码或不用代码实现数字化转型中的场景应用创新。
PaaS	指	PaaS（平台即服务），是指将一个完整的软件研发和部署平台，包括应用设计、应用开发、应用测试和应用托管，都作为一种服务提供给客户。在这种服务模式中，客户不需要购买硬件和软件，只需要利用 PaaS 平台，就能够创建、测试和部署应用和服务。
iPaaS	指	iPaaS（集成平台即服务）是一种云计算服务模型，旨在帮助企业简化应用程序和数据的集成过程。iPaaS 平台提供了一套云服务，包括开发、执行和治理等环节，支持应用程序、数据、流程和服务的集成。这些服务可以帮助企业在独立或多个组织之间集成本地（on-premises）和基于云的应用、服务、流程和数据。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
LLM	指	Large Language Model，即大语言模型，指使用大量文本数据训练的深度学习模型，可以生成自然语言文本或理解语言文本的含义。大语言模型可以处理多种自然语言任务，如文本分类、问答、对话等，是通向人工智能的一条重要途径。
CV	指	Computer Vision，指使用计算机视觉技术对图像进行识别和跟踪。
NLP	指	Natural Language Processing，即自然语言处理，是计算机科学领域与人工智能领域中的一个重要方向。它研究能实现人与计算机之间用自然语言进行有效通信的各种理论和方法。
OCR	指	Optical Character Recognition，光学字符识别，是指电子设备（例如扫描仪或数码相机）检查纸上打印的字符，通过检测暗、亮的模式确定其形状，然后用字符识别方法将形状翻译成计算机文字的过程；即，针对印刷体字符，采用光学的方式将纸质文档中的文字转换为黑白点阵的图像文件，并通过识别软件将图像中的文字转换成文本格式，供文字处理软件进一步编辑加工的技术。
KG	指	Knowledge Graph，即知识图谱，在图书情报界称为知识域可视化或知识领域映射地图，是显示知识发展进程与结构关系的一系列各种不同的图形，用可视化技术描述知识资源及其载体，挖掘、分析、构建、绘制和显示知识及它们之间的相互联系。
LIMS	指	Laboratory Information Management System，是一种专为实验室设计的信息化管理工具，核心功能是通过数字化手段整合、管理实验室全流程的信息（如样品、数据、人员、设备、试剂等），实现实验过程标准化、数据可追溯、效率提升及合规性管控。它广泛应用于科研、医药、环保、食品、化工、质检等需要专业实验室的领域。
IDP	指	Intelligent Document Processing，智能文档处理，是基于人工智能（如 OCR、NLP、机器学习）技术，自动完成“文档采集→信息提取→数据结构化→后续处理”的系统解决方案，核心是替代人工处理纸质/电子文档（如合同、发票、报表），解决“文档多、提取慢、易出错”的痛点。
KAG	指	Knowledge Augmented Generation，知识增强生成，它是一种结合外部知识来增强文本生成过程的技术框架。

RAG	指	Retrieval-Augmented Generation，检索增强生成，是一种结合外部信息检索与大语言模型（LLM）生成的技术框架，核心是通过“先检索、后生成”的逻辑，解决传统 LLM 在知识时效性、领域专业性、事实准确性上的不足，让生成内容更可靠、更贴合具体场景需求。
报告期、本期	指	2025 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2024 年 1-6 月
元	指	人民币元
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	金现代	股票代码	300830
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金现代信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金现代		
公司的外文名称（如有）	JinXianDai Information Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINXD		
公司的法定代表人	黎峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁效停	
联系地址	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦	
电话	0531-88870618	
传真	0531-88878855	
电子信箱	jxd0531@jxdinfo.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦
公司注册地址的邮政编码	250101
公司办公地址	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	www.jxdinfo.com
公司电子信箱	jxd0531@jxdinfo.com

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 03 月 07 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2025-008

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2024 年 09 月 26 日	山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 21 层东区 2101	91370100733715775E
报告期末注册	2025 年 03 月 06 日	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦	91370100733715775E
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 03 月 07 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2025-008		

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	95,053,053.45	110,307,137.93	-13.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,429,915.66	-25,473,507.65	11.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,435,775.95	-30,810,812.24	7.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,243,635.11	-62,003,987.23	83.48%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.06	16.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.06	16.67%
加权平均净资产收益率	-1.87%	-2.13%	0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度

			末增减
总资产（元）	1,485,632,224.96	1,505,209,900.51	-1.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,178,254,992.98	1,210,986,873.24	-2.70%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0521

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	-12,840.29	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,317,533.29	主要为与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	2,577,316.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169,715.43	
减：所得税影响额	1,045,865.08	
合计	6,005,860.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

## 项目的情况说明

☑适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
税收返还	1,887,885.26	根据财政部和国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发出《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售的经认证的自行开发软件在获得主管税务机关审批并按 13% 税率（2019 年 4 月 1 日前，公司适用于 16% 销项税率）征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。前述即征即退的增值税退税被计入本公司的其他收益，公司认为该等增值税退税属于与公司正常主营的软件开发业务密切相关，并符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助，故未计入公司非经常性损益。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、报告期内公司所处的行业情况

##### (1) 软件和信息技术服务业

软件和信息技术服务业（下称“软件业”）是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量。随着 5G、云计算、人工智能等新一代信息技术快速发展，信息技术与传统产业加速融合，数字经济蓬勃发展。根据工业和信息化部数据，2025 年上半年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入稳健增长，利润总额保持两位数增长，累计完成软件业务收入 70,585 亿元，同比增长 11.90%，软件业利润总额 8,581 亿元，同比增长 12.00%。

国家“十四五”规划中将“加快数字化发展、建设数字化中国”作为国家战略提出。报告期内，我国软件业政策密集出台，大力支持软件产业发展，涉及包括工业软件、人工智能、云计算、大数据、信息安全等，驱动行业不断转型升级。云计算、智慧城市、智能制造等新兴行业的进一步发展渗透，将为软件业带来更为广阔的发展空间。

在“数字中国”等国家战略推动下，政策密集支持工业软件、人工智能、云计算等关键领域，驱动行业向高端化转型。头部企业加速算力与 AI 投入，为技术应用爆发奠定基础。然而，行业面临利润增速放缓、信息安全技术滞后及集成电路进口依赖度高等挑战，亟需通过国产替代与技术革新破局。未来，随着 5G、AI 与绿色低碳技术的深度融合，叠加“数字经济”与“双碳”目标政策红利，软件业将向国际化、可持续化方向加速发展。

##### (2) 电力行业信息化

近年来，国家电网不断增加电网投资，根据国家电网的公开信息，“十四五”期间，国家电网投资总额将达到 2.23 万亿元。根据《南方电网“十四五”电网发展规划》，“十四五”期间，南方电网建设将规划投资约 6,700 亿元。两网合计投资超过 2.9 万亿元，高于“十三五”期间电网总投资。电网总投资的增加，会加快以清洁能源为主的新型电力系统的建设速度，预计将继续带动信息化、数字化等的发展，助力国家“双碳”战略的落地实施。

2024 年 5 月 23 日，中央在山东省济南市召开企业和专家座谈会并发表重要讲话，再次提及深化电力体制改革。电力体制改革是中国经济体制改革的重要组成部分，自 2015 年新一轮电改开启以来，电力市场化改革持续向纵深推进。2024 年 7 月 11 日，中央全面深化改革委员会第二次会议审议通过《关于深化电力体制改革加快构建新型电力系统的指导意见》。会议强调，要深化电力体制改革，加快构建清洁低碳、安全充裕、经济高效、供需协同、灵活智能的新型电力系统，更好推动能源生产和消费革命，保障国家能源安全。

##### (3) 人工智能（AI）领域

人工智能（AI）市场正呈现快速增长态势，根据国际数据公司（IDC）和中国报告大厅等权威机构的研究数据，2025 年全球人工智能核心产业规模预计将达到 3.1 万亿美元，较 2023 年增长近 87%。这一增长主要得益于算法模型的持续优化和算力基础设施的大规模部署，其中企业级 AI 解决方案市场年复合增长率预计达 34%，成为推动产业变革的核心动力。从区域分布来看，亚太地区市场份额占比将超过 40%，成为全球最大的 AI 市场区域，其中中国市场表现尤为突出，预计 2025 年中国智能算力规模将达到 1037.3 EFLOPS，较 2024 年增长 43%。

在细分领域，自主 AI 市场增长显著，据 Market.us 研究数据显示，该领域预计从 2024 年的 68.6 亿美元增长至 2034 年的约 1,706 亿美元，年复合增长率高达 37.9%。行业应用方面，制造业 AI 应用渗透率预计到 2025 年将提升至 68%，其中智能工厂占比突破 45%；医疗健康领域市场规模预计达 3,610 亿美元，医学影像分析准确率有望达到 98%；金

融服务领域，自然语言处理技术在风控等环节的渗透率将提升至 78%。这些数据均来自各领域权威市场研究机构的公开报告。

在人工智能技术重塑全球产业格局的浪潮下，随着 DeepSeek 等大模型的横空出世，我国人工智能产业已迈入“技术攻坚-场景落地-生态协同”的全新发展阶段。2025 年初，国资委召开的中央企业“AI+”专项行动深化部署会中明确将 AI 作为新质生产力核心引擎，并将发展人工智能作为“十五五”规划重点，旨在打造更多科技领军企业，孵化培育一批初创企业。2025 年 4 月，规模 600 亿的国家人工智能基金正式启动，采取“投早、投小、投前沿”策略，围绕算力、算法、数据和应用等关键环节，全面布局人工智能领域。

根据国务院印发《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，到 2027 年，率先实现人工智能与 6 大重点领域广泛深度融合，新一代智能终端、智能体等应用普及率超 70%，智能经济核心产业规模快速增长，人工智能在公共治理中的作用明显增强，人工智能开放合作体系不断完善。到 2030 年，我国人工智能全面赋能高质量发展，新一代智能终端、智能体等应用普及率超 90%，智能经济成为我国经济发展的重要增长极，推动技术普惠和成果共享。到 2035 年，我国全面步入智能经济和智能社会发展新阶段，为基本实现社会主义现代化提供有力支撑。

#### （4）低代码领域

低/零代码平台是一种只需用少量代码或不需要代码即可快速开发系统，并将其快速配置和部署的技术和开发工具。低/零代码平台基于可视化的开发场景，能够减少代码用量，降低数字化门槛。与传统软件开发产品相比，低代码平台能够大幅简化流程、降低成本。

低代码开发平台市场正经历高速增长，全球与中国市场均呈现显著扩张态势。根据 Gartner 预测，到 2025 年全球低代码市场规模将突破 290 亿美元，70% 的新应用将通过低代码/无代码技术构建。中国市场增速尤为突出，IDC 数据显示 2024 年全年市场规模达 40.3 亿元人民币，预计到 2029 年将增至 129.8 亿元，年复合增长率达 26.4%。在 AI 编程方面，根据 Gartner 预测，2025 年全球 AI 编程工具市场规模预计突破 180 亿美元，年复合增长率达 65%，而民生证券测算 2030 年增量市场潜在规模将达 150 亿美元。中国市场增速尤为突出，2023 年 AI 代码生成市场规模达 65 亿元，预计 2028 年增至 330 亿元，年复合增长率 38%。

“十四五”以来，数字经济和数字化转型相关政策频出，数字化转型升级成为各领域企业持续发展的必选项，高效低成本的转型路径也成为当前经济和市场形势下企业的最优选择，而低代码基于其大幅提升应用开发效率的特性，正在成为各类企业数字化转型过程中的重要选择。各领域企业对低代码的需求不断提高，行业市场规模也将持续扩大。另一方面，在 AIGC 和信创趋势下，低代码产品和服务也将迎来全新发展方向。

#### （5）检验检测数字化领域

近年来，在国家政策推动与产业升级需求的双重驱动下，检验检测领域的数字化迎来快速发展机遇。2022 年工信部办公厅发布的《制造业质量管理数字化实施指南》强调通过信息化、智能化技术提升全生命周期质量管理能力，促进制造业高质量发展。2023 年 2 月中共中央、国务院发布的《质量强国建设纲要》明确提出质量管理数字化转型目标，“开展质量管理数字化赋能行动，推动质量策划、质量控制、质量保证、质量改进等全流程信息化、网络化、智能化转型。”在此背景下，研发型实验室与检验检测实验室作为质量管理的核心环节，其信息化需求持续释放，市场空间加速拓展。

根据国家统计局公布的数据，2024 年全社会研究与试验发展经费达 3.613 万亿元，同比增长 8.3%，连续六年保持增长，其中企业研发投入占比达 77.57%。研发实验室是企业、科研机构的核心，随着信息化技术发展以及 AI 的应用，当前研发实验室信息化已从单一的数据管理工具，向覆盖“研发-检测-生产”全链条的智能平台演进，为公司在研发实验室信息化领域深耕提供了广阔的市场空间。

截至 2024 年底，我国检验检测机构达 53000 余家，全年实现营业收入 4,875.97 亿元，同比增长 4.41%，行业发展趋于平稳，规模以上机构营收占比超 80%。随着我国国民经济的持续增长、社会整体研发投入的不断增加以及市场对产品质量的要求不断提高，检验检测趋于向细分领域深耕，也为公司在检验检测领域持续发力提供了新的支撑方向。

## 2、公司业务概述

公司是国家级高新技术企业，是国家火炬计划软件产业基地骨干企业。公司的主要业务包括两部分：一是为电力、军工等大型集团性企业提供定制化的行业数字化解决方案；二是向工业制造等领域提供以低代码 PaaS 平台为代表的标准化、通用软件，通过数字化技术赋能，助力用户产业升级。

### （1）定制化的行业数字化解决方案

公司深耕电力行业二十余年，与国家电网、南方电网、五大发电集团等国内领先的能源企业建立了长期稳固的合作关系。作为国家电网的核心供应商，公司长期以电力生产管理系统（PMS）为核心业务，并在该领域形成了显著的竞争优势。与此同时，公司积极响应“双碳”战略，不断拓展新能源产品线，陆续开发出风电场生产管理系统、新能源安健环（HSE）管理系统等一系列软件产品，目前已在多家客户中成功应用并取得良好成效。

除电力行业外，公司在军工航天领域也已深耕多年，并持有国家军工保密资质，与航天科工、航天科技、中国船舶等大型军工集团企业建立了长期稳定的合作关系。作为重要业务板块，公司专注于为军工客户提供全方位数字化解决方案，包括质量管理体系（QMS）、低代码 PaaS 平台、智能文档处理平台等软件产品及其他数字化服务，持续助力军工企业实现数字化转型。

在定制化业务板块方面，公司将继续发挥在电力、军工等领域的经验优势，并持续积极推进人工智能、低代码等先进技术与传统业务的深度融合，为客户提供更高附加值的服务。

### （2）标准化、通用软件

为实现更稳健、可持续的发展，公司持续深化“双轮驱动”战略布局，在持续巩固电力、军工等行业定制化解决方案业务的同时，积极拓展以“AI 低代码”PaaS 开发平台为代表的标准化软件产品业务。该战略旨在将服务范围从央企客户进一步延伸至工业制造等行业的龙头企业，从而实现更广泛客户群体的数字化产品与服务覆盖。

经过近年来的稳步推进，公司标准化产品业务占比持续提升，2024 年已超过 20%，已逐渐发展为公司业务构成中不可或缺的重要组成部分。截至目前，公司的标准化软件产品主要包括三类：工具类及泛人工智能类软件产品、工业制造类软件产品、数字化管理类软件产品。其中，工具类及泛人工智能类软件包括轻骑兵低代码 PaaS 平台、“小金智问”智能问答系统、智能文档处理平台（IDP）、知识图谱可视化开发平台等；工业制造类软件包括智慧实验室管理系统（LIMS）、质量管理体系（QMS）、安全生产管理系统（HSE）等；数字化管理类产品包括知识库管理系统、智慧识才大数据分析平台、客户关系管理系统（CRM）等。

随着公司“双轮驱动”战略的持续深化，多项标准化产品在 AI、低代码等技术的赋能下不断取得突破，并逐步获得市场认可。目前，公司已在汽车零部件、半导体、食品等制造业的多个细分领域取得显著成果。截至目前，典型客户已覆盖广汽集团、长城汽车、江淮汽车、福田汽车、豫光金铅、日照钢铁、中粮集团、青岛啤酒、达能集团、江中制药、阜丰集团、巴斯夫杉杉、紫光同芯、中材锂能、埃斯顿、万安科技、金杯电工、柳工集团、深圳医科院、国家新能源汽车技术创新中心等众多行业龙头企业与知名机构。

标准化软件产品业务具有覆盖行业广、客户基数大的特点，尤其适用于工业制造等潜力较大的领域。相比定制化业务，该类产品毛利率更高，项目实施周期和回款周期更短。随着标准化业务占比持续提升，公司整体盈利效率和抗风险能力将进一步增强。

### （3）人工智能（AI）布局

近年来，人工智能技术迅猛发展，为千行百业的智能化转型持续注入新动力。公司依托深厚的技术积累，不断推动 AI 与电力、军工、工业制造等垂直领域的深度融合。作为国内积极推动 AI 落地应用的软件企业，公司于 2025 年获称中国信通院认定的“大模型应用交付供应商”。截至目前，公司已成功推出智能文档处理、智能问答、智能查询、智能报告生成以及多个垂直行业大模型等一系列实用型解决方案，广泛应用于电力基建知识问答、预警响应单自动填写、技改

大修资料审查、招标文件审核、设备铭牌识别、航天图纸解析、设备自动取数、热电厂氮氧化物预测等数十个具体场景，有效提升了相关行业的运营效率与智能化水平。此外，公司正积极运用大模型、OCR 等技术推动 AI 应用从智能问答等常见场景，向与业务深度结合的工业控制领域拓展，构建专注于生产环节的垂类大模型，实现 AI 对工业生产流程的赋能。例如，通过大模型技术助力西安热工院、日照钢铁等客户实现氮氧化物的精准预测、实验报告自动识别等业务需求。该等深入业务的实践，不仅可以强化公司 AI 技术在各领域的应用深度，也会为企业打开新的增长空间。

公司 AI 技术得以快速落地并取得成效，主要得益于以下两方面因素：第一，公司积累了丰富的 AI 潜在业务应用场景。公司长期服务于电力、军工等大型央企，在丰富复杂的业务场景中积淀了深厚的行业经验和稳定的客户资源，这些大型企业持续创新的意愿和能力，为公司 AI 等技术提供了多样化、高价值的落地场景；第二，战略布局清晰坚定。公司对人工智能的发展前景始终持有坚定信心，较早明确的将 AI 作为重点方向进行投入，从战略层面确保了资源倾斜，并设立人工智能研究所推进相关研发工作，聚焦于大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、知识图谱（KG）、计算机视觉（CV）、光学字符识别（OCR）等 AI 技术的研发与应用创新。

### 3、公司业务详述

在定制化解决方案领域，公司持续深耕并进一步稳固竞争优势，同时大力推动人工智能、低代码等技术深度融入传统业务，实现传统业务的智能化升级与效能跃升。在标准化软件业务板块，公司秉持“AI+低代码+通用业务”的产品设计理念，持续推进标准化软件产品业务的稳健发展，并与行业定制化解决方案业务形成合力，共同推动公司双轮驱动战略迈向更高的台阶。

#### （1）加强人工智能等技术对传统业务的赋能，巩固行业数字化竞争优势

在数字中国、数字电网等国家政策与人工智能等新技术革新的双重驱动下，公司所服务的电力、军工等行业的数字化建设迎来了新的发展机遇。

公司作为能源信息化领域的供应商，充分发挥业务与技术优势，始终致力于为客户提供契合电力企业数字化转型需求的产品和解决方案，持续为电力系统的安全、可靠、绿色、高效运行提供高质量的技术支持。公司深耕电力 20 余年，深度参与电力生产、基建、营销等核心领域的信息化项目，是国家电网公司的核心供应商，南方电网公司、五大发电集团的重要供应商。

丰富新能源数字化产品线，助力“双碳”战略实施。近年来，公司依托在电力行业的业务基础，打造了一系列新能源相关管理软件，包括风电场生产管理系统、新能源安健环（HSE）管理系统、风电集控中心远程监控、风电 EAM 等，为公司新能源数字化业务的发展奠定了良好基础。

除电力领域外，公司在军工航天行业也已深耕多年，公司持有国家军工保密资质，与航天科工、航天科技、中国船舶等大型军工集团建立了长期稳定的合作关系。作为重要业务板块，公司专注于为军工客户提供全方位的数字化解决方案，包括质量管理体系（QMS）、低代码 PaaS 平台、智能文档处理平台等软件产品及其他数字化服务，持续助力军工企业实现数字化转型。

持续推动人工智能等技术对传统业务的赋能。面对人工智能爆发式发展带来的机遇，公司大力开展大语言模型（LLM）、图像识别（CV）、自然语言处理（NLP）、字符识别（OCR）、知识图谱（KG）等 AI 技术的研究与应用，全面接入 DeepSeek、通义千问等大模型。截至目前，公司已成功推出智能文档处理、智能问答、智能查询、智能报告生成以及多个垂直行业大模型等一系列实用型解决方案，广泛应用于电力基建知识问答、预警响应单自动填写、技改大修资料审查、招标文件审核、设备铭牌识别、航天图纸解析、设备自动取数、热电厂氮氧化物预测等数十个具体场景，有效提升了相关行业的运营效率与智能化水平。此外，公司正积极运用大模型、OCR 等技术，推动 AI 应用从智能问答等常见场景，向与业务深度结合的工业控制领域拓展，构建专注于生产环节的垂类大模型，实现 AI 对工业生产流程的优化。例如，通过大模型技术助力西安热工院、日照钢铁等客户实现氮氧化物的精准预测、实验报告自动识别等业务需求。该等深入业务的实践，不仅可以强化公司 AI 技术在各领域的应用深度，也会为企业打开新的增长空间。

服务国产替代关键领域，助力国产系统的改造。作为信创“2+8+N”体系中的关键行业，电力等行业正在持续开展国产化替代。公司作为国家电网信息化的核心供应商之一，在多年前就已经开始深入研究基于国产化服务器、中间件、数据库等基础设施的自主可控软件系统，积累了丰富的国产化系统建设与改造经验。截至目前，公司产品已与包括华为鲲鹏服务器、中科曙光服务器、麒麟操作系统、统信 UOS 操作系统、鸿蒙操作系统、神通数据库、达梦数据库、金仓数据库、瀚高数据库、东方通应用服务器软件 TongWeb、金蝶应用服务器软件 Apusic、中创中间件等在内的国产化软硬件基础设施完成了国产化兼容适配，可以满足客户对于建设自主可控软件的需求。

## （2）持续推动标准化软件产品建设，保障“双轮驱动”战略顺利实施

秉承“科技创新为第一驱动力”的理念，公司对标准化软件保持高强度的建设和推广力度。报告期内，产品矩阵的多元性与竞争力得到了进一步加强，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

截至目前，公司已成功研发了一系列标准化产品，主要包括三类：工具类及泛人工智能类软件产品、工业制造类软件产品、数字化管理类软件产品。其中，工具类及泛人工智能类产品包括轻骑兵低代码 PaaS 平台、“小金智问”智能问答系统、智能文档处理平台（IDP）、知识图谱可视化开发平台等；工业制造类软件包括智慧实验室管理系统（LIMS）、质量管理体系（QMS）、安全生产管理系统（HSE）等；数字化管理类产品包括知识库管理系统、智慧识才大数据分析平台、客户关系管理系统（CRM）等。

### 1) 工具类及泛人工智能类产品

#### ●轻骑兵低代码 PaaS 平台

轻骑兵低代码开发平台是公司自主研发的以代码生成为核心能力的软件开发工具。平台基于公司 20 多年服务大型企业数字化的成熟经验，以云原生、表单模型双驱动、前后端分离、安全开放等架构与设计理念进行打造，用户通过可视化拖拽和快速配置的方式开发软件，无需代码或通过少量代码就可以快速生成高体验的应用程序，从而使客户降低对开发人员数量和要求的能力，提高开发效率，降低软件项目开发成本。目前，公司已将多年的企业级技术服务经验与 AI 智能中台等解决方案深度融合，将产品迭代优化为低代码 PaaS 平台，可以为企业提供更加全方位、全周期的数字化转型支撑。

轻骑兵市场表现良好，客户分布广泛。平台客户群体已覆盖电力、航天、金融、制造业、轨道交通、通信等行业，典型客户包括航天科工集团、华能集团、国网华中科技、中铁电气化局、山东省交通运输厅、重汽集团、潍柴动力、济南机床二厂、中建八一数科、中泰证券、玫德集团、福莱特玻璃、中国移动、中国电信、豫光金铅、广东宝丽华、山东鲁软、山东机场、青岛地铁、日照钢铁、北京金风慧能、新天绿色能源、金杯电工、华电电科院、银星能源、中粮集团等。

借助通用大模型技术构建 AI 低代码垂直应用，进一步提升了平台的 AI 编程能力。目前，公司团队已基于支持私有化部署的 DeepSeek 大模型构建了低代码领域的专有大模型，实现了数据模型的自动生成和表单自动构建，并提供自然语言交互的智能开发助手，可智能生成功能模块、数据模型、表单、代码等，提高配置开发工作的效率和准确率，从而进一步增强了平台的 AI 编程能力，提升了平台的易用性和开发效率。

轻骑兵平台增强了 AI 应用的开发能力。基于将多模态 OCR 识别、智能报告、智能问答、智能文档处理等封装为轻骑兵平台的 AI 应用组件，企业信息化人员无需了解 AI，即可使用轻骑兵提供的各类智能应用组件，以可视化拖拽配置等方式快速完成企业 AI 应用的搭建，生成具备 AI 能力的信息化应用，提升企业的智能化水平。

轻骑兵竞争力强，获多方权威机构认可。近年来，轻骑兵凭借先进的技术能力和较高的客户满意度，先后获得工信部“鼎信杯”信息技术应用创新优秀应用产品奖、工信部工业互联网 APP 优秀解决方案。同时，轻骑兵先后获批山东省重点研发计划（重大科技创新工程）科研项目、山东省软件产业高质量发展重点项目、山东省数据要素领域突破性创新技术奖、山东省首版次高端软件产品等。2024 年，平台通过了由中国电子技术标准化研究院组织的《低代码开发平台能力要求》测评，荣获“低代码开发平台能力评价证书”。基于平台的技术领先性，公司参与编制了由中国信通院组织的

国内首个低代码平台行业标准——《低代码/无代码开发平台通用能力要求》和《组装式应用开发平台》团体标准，以及国内首个低代码开发平台领域的国家标准——《系统与软件工程低代码开发平台通用技术要求》。

### ● “小金智问”智能问答系统

“小金智问”是一款基于大语言模型（LLM）、KAG、多模态 RAG 等技术研究的智能问答产品。产品的推出旨在推动 AI 真正应用于实际业务场景，使软件可以听懂用户需求、解答用户疑惑，助力企业业务创新和智能化升级。该产品支持私有化部署，可以作为插件，灵活的与企业的业务系统、移动 APP、小程序等应用进行集成，从而将传统应用升级为智能化应用。

“小金智问”创新性的融合了文本型问答与数据库问答两种不同数据类型的问答场景，具备多轮问答、联网搜索、临时文件问答、问答权限控制等多种智能化能力。文本型问答方面，“小金智问”支持对规章制度、标准规范、法律法规、合同、标书、人员档案、立项报告、产品说明书等文本知识进行整合及问答，支持 PDF、Word、Excel、图片等格式的阅读，支持问答内容生成以及逻辑推理。数据库问答方面，“小金智问”支持对企业内部的订单系统、客户管理系统、财务系统、仓储系统、设备管理系统、物资管理系统等数据库进行问答，支持 MySQL、Oracle、PgSQL 以及达梦、金仓、神通等国产化数据库，支持主从表关联查询、求和、排序、过滤、计数、分页等 SQL 语法，支持返回单行数据、表格数据等多种数据类型。

产品适用性强，具备较大的市场潜力，截至目前的典型客户包括南方电网、亿力吉奥、西安热工院、长沙矿院等。

### ● 智能文档处理平台（IDP）

智能文档处理平台是一款基于大语言模型及图像识别技术的智能化审查系统，可广泛应用于项目文档审查、招投标文件稽核、设计文件标审、合同风险审查、财务审计及检测报告校验等场景，通过 AI 技术实现文档内容的自动化解析与规则校验，显著提升审查效率，降低人工疏漏风险。

平台采用大模型技术，支持图片、PDF、WORD、EXCEL、CAD 图纸等多格式文档的智能处理，能够精准识别印章、签名、表格、技术参数等关键元素，并进行语义级分析。用户可灵活配置审查规则，适配不同行业标准或企业内控要求，实现自动化比对、逻辑核验及风险提示，并生成结构化审查报告。同时，平台正在研发文档审查智能体，未来将具备更强大的多轮交互与智能决策能力，进一步提升自动化水平。

智能文档处理平台适用于审核标书、合同等多种通用场景，普适性强，具备推动 SaaS 化与订阅制的商业模式潜力。产品实用价值高，目前已在能源、工业制造等多个行业取得应用，典型用户包括国网西北分部、冀北电力公司、新疆电科院、日照钢铁、广西桂能、江苏中博等。

## 2) 工业制造类软件

### ● 智慧实验室管理平台（LIMS）

智慧实验室管理平台（LIMS）是为检测型、研发型实验室专门设计研发的软件平台，应用于实验、试验、检测等实验室流程的全面管理，可有效提升实验效率，助力用户实现实验室的规范化管理。该平台继承了公司低代码开发平台的可视化配置功能，具有强大的自定义与灵活配置能力。对于不同类型的实验室，该产品可以快速定义实验室业务，完成实验室管理系统搭建。产品功能涵盖实验室过程管理、实验室要素管理、实验室安全管理以及电子实验记录管理等。产品具有较多的差异化亮点功能，例如：对于实验室数量庞大的实验记录模板，系统支持可视化自定义，包含自定义模板及公式、修约规则等，同时也可以提取实验记录模板中的数据进行分析；对于实验室经常出具各类报告，可通过系统快速定义模板；可通过 AI 数采快速出具报告，大量节省填报整理的工作量。

产品应用大语言模型、图像识别等技术，产品易用性得以大幅提升。产品利用人工智能技术实现设备智能取数及一键生成实验报告，大幅提高了实验效率和准确性。将 LLM、OCR 等人工智能技术赋能到产品中的电子实验记录表（ELN）等功能模块中，通过自动化手段，不仅大幅减少人工取数等繁琐的工作量，还可以有效避免人工失误。此外，平台具有

零代码特性，并集成了如化合物设计等多种研发过程必备的工具，可以快速辅助实验人员进行实验设计与记录，有效规避先实验后记录等繁琐工作。

产品适用性强，应用领域广泛。产品目前已在能源、电子、医药、芯片、食品等行业获得广泛应用。典型客户包括国电南瑞、华电集团、达能中国、江中制药、阜丰集团、苏宏食品、科元精化、诺博汽车、东微半导体、海博思创、浪潮集团、深圳医学科学院、四川口腔装备检测中心、拜谱生物、扬州光电、光明光电、北测电子、埃斯顿、亨通高压海缆、先导智能装备、国家新能源汽车技术创新中心、紫光同芯、中材锂膜、力神集团、巴斯夫杉杉、中粮集团、青岛啤酒等。

#### ● 质量管理体系（QMS）

质量数据管理平台（QMS）是一款服务企业生产全过程的质量管控软件。产品围绕质量数据采集、过程质量管控、质量结果改进、质量全景溯源、质量体系落地、质量报告生成等核心功能构建，以生产数据为驱动、过程检验为抓手、质量溯源分析为策略，将被动式质量管理转变为主动预防的智能化体系，让质量“看得见”“管得了”，实现企业质量风险可视化、改进可量化、管理智能化的质量管理目标。该平台继承了公司低代码开发平台的可视化配置功能，具有强大的自定义与灵活配置能力。面对不同类型的制造业客户的不同需求，该产品可快速调整质量管理业务，完成企业质量数据管理平台的搭建，实现客户个性化需求的快速实施。

产品结合知识图谱建立企业产品血缘关系，将生产各个环节进行关联串接，可快速实现质量问题溯源。产品结合 NLP 技术将质量文件，经验知识，故障知识纳入到知识库中构建质量知识库，并针对经验知识进行模型训练，实现对经验知识的有效利用。产品提供自定义报告功能，实现了报告模板的在线编辑，报告取数，报告的一键导出等。产品在数据采集层面，实现对数据的规则制定，软件层面可直接配置 API 和数据库进行数据采集，硬件层面可实现串口，协议和 AI 取数。另外产品有完备的 QMS 建设体系，能满足客户的 QMS 体系落地要求。

产品适用性强，应用领域广泛。产品目前已在军工、半导体等行业获得广泛应用，典型客户包括航天科技、航天科工、江苏宏微科技等。

#### ● 安全生产管理系统（HSE）

安全生产管控平台是一款借助信息化手段助力企业全面提升安全生产管控水平的产品，以数据可视化形式实现对企业安全信息的集中展示，便于管理层实时掌控企业全局安全态势，推动企业由被动应对到主动预防的安全管理升级，加速企业实现由“人防”向“技防”的迈进。产品功能包括安全生产一张图、双重预防机制、特殊作业管理、智能巡检、承包商管理、教育培训、安全检查、应急管理、职业健康管理、安全管理基础信息、安全生产全要素、风险监测管理、智能视频监控、人员定位、知识库等模块，支持 PC 端及移动端。本产品应用了多项先进技术，包括大数据、低代码开发、物联网、AI 智能识别、3D 建模、数据安全与隐私保护技术等，大幅提升了系统的智能化和安全性水平。

本产品适用性强，市场地域范围覆盖全国，客户群涵盖化工、医药、石油开采、煤炭开采、非煤矿山、冶金、有色、建材、机械、轻工、交通运输、建筑、燃气、国防军工等工业及高危行业的集团与企业。典型客户包括中石化、航天科技、中国稀土、中国有色、中国平煤、中国化学、中国医药、日照钢铁、九三粮油、山东港口、山东省环保、圣泉集团、金杯电工、河南龙成、豫光金铅等。

### 3) 数字化管理类软件

#### ● 知识管理系统

知识管理系统（KMS）是一款基于大模型的知识管理产品。产品致力于帮助企业构建智能专属领域知识库，既可以解决文档知识存储分散、查找共享难的问题，实现知识资产的沉淀，又可以通过智能问答形式高效获取和共享。平台支持知识搜索、知识地图、知识百科、文档解析、文档比对、文档格式转换、知识问答、智能创作、在线编辑等智能应用。

平台基于大语言模型（LLM）、RAG、KAG、OCR、知识图谱等技术打造，技术门槛较高。平台将文档知识与百科知识结构化并提取知识特征集结成图谱，让搜索更精准，让推荐更个性化，让问答更智能；应用生成式人工智能技术，对私

有化知识进行归纳分析实现智能问答，不仅可回答用户通识类、专业知识问题，且可满足可研报告、新闻等文本创作需求。

平台功能全面、实用性强。知识管理系统软件兼具全功能覆盖与高实用属性，围绕用户知识管理核心需求构建“归集-存储-检索-应用-协同”全链路解决方案：既支持文档上传、百科知识录入等多元知识归集方式，搭配集中存储、分布式存储及异地备份三重安全保障，能高效整合分散杂乱的知识资料，助力用户搭建科学规范、标准统一的组织级知识资产库，确保知识资产安全可控；也提供自然语言问答交互功能，用户通过问答框即可便捷获取知识——既支持调用本地知识库提取专业业务内容，也能联网搜索补充外部信息，还可针对临时上传的文件开展精准问答，同时兼容多轮次深入追问，充分满足复杂场景下的知识挖掘需求；更能按实际业务场景搭建知识专题、绘制知识地图，实现各业务线常用知识的集中化管理，且依托知识图谱技术提供智能搜索与个性化推荐服务，不仅支持精准高效的全文检索与知识标签分类，还能根据用户兴趣主动推送相关知识，大幅提升知识查询效率；此外，平台内置基于大语言模型的智能写作助手，可快速生成可研报告、行业新闻等高质量文本，写作过程中还支持文档智能润色、内容校验、篇幅扩写/缩写及核心总结，同时能打破信息壁垒，支持跨团队、跨部门开展文档协作与知识共享，在降低创作成本的同时显著提升协同效率。

产品通用性强，客户行业分布广泛。平台客户主要面向知识密集型企业或组织，如电厂、制造业公司及有内部知识管理需求的政企单位等，典型客户包括五矿集团、华鑫维纳、国家能源、上海欣能、河曲电厂、章丘电厂、中国电建、中铁电气化局、南瑞继保、铁正检测、科东电力、新天能源、南方电网、长沙矿院、中国华能等。

#### ●智慧识才大数据分析系统

智慧识才大数据分析系统是一款辅助企事业单位选人用人的组工管理产品。区别于传统的人力资源管理系统，该产品聚焦干部管理工作，运用大数据、人工智能等技术手段，帮助企业进行队伍规划、选人育人、干部调整、干部监督、梯队建设、民主测评、谈话考察等工作，辅助领导智慧识才、科学用人，助力打造高素质干部队伍。

全面使用 AI 技术赋能，产品智能化程度高。该产品借助大语言模型(LLM)、语音模型、自然语言处理(NLP)等人工智能技术，围绕队伍规划、干部画像、选人用人、谈话考察等业务场景，全面赋能企事业单位组织人事业务数字化转型。

产品核心价值突出，选人用人更科学。在干部画像方面，全面分析干部的优点和不足，保证优秀干部脱颖而出；在班子盘点方面，及时准确把握班子运行状态，研判班子结构合理性，推动企业干部队伍建设；在选人用人方面，可快速精确进行人岗匹配，为企业选人用人提供支撑；在梯队建设方面，明晰各级梯队存在的缺口和建设方向，制定“继任计划”，确保人才不断层、继任胜前任；在考核评价方面，实现多元考核，精准评价，深入分析干部的能力和业绩；在干部监督方面，帮助企业及早发现干部苗头性问题，避免带病提拔。

产品适用性强，应用行业广泛。产品目前已在电力、军工、金融、石油、烟草、高校等领域获得广泛应用，典型客户包括国家电网总部及多个下属企业、中国华能、航天科工集团、广汽集团、福田汽车、柳工集团、中建八局、浙旅投集团、陕西交控集团、河北建投、东北工业集团、国能包头能源、济钢集团、核动力院、航天江南、北京人寿、华北油田、湛江烟草、茂名烟草、北京银行、华北电力大学、山东师范大学、湖北师范大学、中国大地保险公司等。

## 4、公司的经营模式

### (1) 销售模式

近年来，经过市场实践与持续优化，公司构建了以直销客户为核心，同时积极发展代理商，并推动融合网络销售与渠道销售的多维销售模式。直销和网络销售为公司与客户建立了直接高效的沟通桥梁，提升了销售效率和服务质量。与代理商、渠道的合作也会扩大公司的市场覆盖范围，增强销售网络的深度和广度。

为推动软件产品销售，公司组建了 13 支省区销售团队，形成了渗透全国的销售网络。省区销售取得显著成果，目前已成功开拓广汽集团、达能集团、江中制药、长城汽车、豫光金铅、阜丰集团、柳工集团、福田汽车、深圳医科院、国家新能源汽车技术创新中心、紫光同芯、中材锂能、苏宠食品、埃斯顿、巴斯夫杉杉、中粮集团、青岛啤酒等众多知名

企业，赢得了一批具有行业影响力的标杆客户，进一步巩固了公司的市场地位和品牌影响力。这些成功案例不仅拉动了产品销售业绩，也为公司在未来的市场竞争中积累了宝贵的经验。

公司成立营销中心，深度优化营销体系，从市场推广、市场促进和市场战略等多个维度为产品销售赋能。在市场推广层面，营销中心团队凭借市场洞察与创新策略，积极将产品推向更广阔市场，吸引潜在客户关注，转化众多宝贵商机，直接推动省区销售业绩攀升，为市场份额扩张奠定基础。市场促进方面，营销中心注重销售体系建设，通过加强销售团队培训、激励与考核，提升团队专业素质与业务能力，使销售团队更精准把握客户需求，提供优质服务，实现业绩增长。此外，营销中心深入研究行业政策与市场趋势，为省区开拓方向提供有力战略指导，确保公司在市场竞争中保持敏锐分析和预判，制定精准有效的策略，为长远发展提供坚实保障。

## （2）研发模式

公司坚持走自主创新的研发路线，注重技术与业务的融合和创新，密切跟踪新一代信息技术的发展趋势，以市场为导向，挖掘市场需求，通过技术研发与市场拓展双轮驱动，保持公司领先的技术竞争力。

公司研发流程包括市场调研及可行性研究、专家论证及立项、设计、编码、测试、发布上线等过程。近年来公司持续保持高强度的研发投入，研发经费的投向主要根据技术导向和市场导向两个方面确定。技术导向包括低代码开发技术、人工智能技术等；市场导向主要是针对用户痛点，组织团队进行产品的开发工作。

公司设立研究院及各事业部的研发部作为技术和产品的研发机构。其中，公司研究院是前瞻性技术研究和新产品研发的主要机构，拥有一支经验丰富和技术水平较高的研发团队，以及完善的研发组织管理体系。

研究院下设平台与技术研究所、人工智能研究所等部门。

平台与技术研究所，主要负责轻骑兵低代码 PaaS 平台、智能文档处理平台、智能问答平台、知识管理系统、融合集成平台等通用基础平台产品的建设，为公司市场开拓、业务创新等提供平台和技术支持。同时，负责推动公司技术创新与进步，不断提升公司在市场竞争中的技术领先性与公司竞争力。

人工智能研究所，主要负责人工智能等前沿技术研究及应用创新。研究方向主要包括大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、知识图谱（KG）以及图像识别（CV）、光学字符识别（OCR）等 AI 技术，并围绕市场和客户需求，将 AI 技术创新应用到公司核心产品，为客户提供更加智能化的产品解决方案。

此外，公司在自主创新的基础上有效借助外部资源，通过合作研发或者采购研发成果及服务，推动公司技术创新和业务发展。

## （3）采购模式

公司对外采购主要包括技术服务采购、软硬件采购。

公司由各部门根据项目的软件开发计划制定采购订单并提交采购申请流程，经部门审批后由公司采购部进行供应商询价等环节，确定意向供应商后由公司总裁进行最终审批。

在供应商的选择方面，公司会根据对方技术实力、稳定性等方面进行综合考量。截至目前，公司在采购方面不存在对供应商的重大依赖。

公司成本构成以职工薪酬为主，对外采购成本占比相对较低。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 二、核心竞争力分析

### 1、客户稳定优质，品牌优势明显

公司深耕电力信息化行业二十余年，对电力行业生产运营特点、信息化需求有深刻理解，是国内电力领域信息化建设参与度最深、参与面最广的企业之一。在保持电力行业继续深度发展的基础上，公司凭借电力行业信息化积累的技术和经验优势，陆续将产品及服务拓展至航天、石化、工业制造等行业，积累了良好的口碑和稳定的客户资源。

优质稳定的客户资源为公司持续稳定发展奠定了坚实基础，公司客户群体涵盖世界 500 强、中国 500 强、大型国企和民营龙头企业，为公司提供了持续稳定的收入来源。公司客户所属的行业领域主要为电力、航天等行业内的大型央企及其下属企业，如国家电网、南方电网、华能集团、华电集团、国家能源集团、大唐集团、国家电投、航天科工等，该等客户在相关产业及行业中占据主导地位、拥有国家持续稳定的大规模投资，具有规模大、信誉良好、发展稳定、支付能力强等特点。

优质稳定的客户资源和良好的品牌优势为公司后续业务拓展和市场扩张提供了有力保障。首先，大客户对新产品的接受度高，有助于公司产品的快速迭代和升级。公司在常年为大客户服务的过程中，凭借优秀的技术能力和服务态度，积累了良好的口碑和品牌声誉。因此，公司的新产品通常可以优先在大客户群体中推广，而大客户对新产品的接受度和包容度也相对较高，在试用的过程中会积极向公司进行反馈，从而推动公司快速迭代产品；此外，大客户的持续创新意愿和多样化业务场景为公司 AI 等技术的应用落地创造了有利条件。近年来，公司积极拥抱 AI，布局大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、图像识别（CV）、知识图谱（KG）等技术的研究，而电力、航天等行业大客户持续创新的意愿较强，且业务场景较多，为 AI 的落地应用创造了有利条件。

### 2、开发平台领先，技术实力突出

公司的轻骑兵低代码 PaaS 平台是从事软件开发业务的技术底座。轻骑兵平台具备可视化开发、模型驱动、灵活扩展、安全开放等核心能力，工程师无需编码或者通过少量代码就可以生成高体验的应用程序，从而使公司总体上大幅提升了软件开发效率，缩短了开发周期，降低了对开发人员数量和要求的能力，进而降低了软件项目的开发成本。平台支持“零低转换”，即随着应用系统需求复杂度的提升，用户可以将零代码开发模式转换为低代码开发模式，保障应用系统开发的效率和灵活性。目前，公司已将多年的企业级技术服务经验与 AI 等解决方案深度融合，迭代优化为轻骑兵低代码 PaaS 平台，可以为企业提供更加全方位、全周期的数字化转型支撑。

轻骑兵低代码开发平台具备较强的技术先进性，是公司技术实力突出的体现，也是公司开拓业务的有力支撑。轻骑兵平台拥有多项发明专利和核心技术，在 UI 可视化设计、代码生成引擎、零代码解析引擎、表单渲染引擎等关键技术点具有较强的竞争优势。公司在开拓业务的过程中，依托平台能力向客户展示公司技术实力，通常会快速取得客户对公司技术能力的高度信任，是公司业务开拓的有力支撑。同时，公司的其他产品可以集成轻骑兵的低代码能力，从而增加产品的扩展能力，使产品具有更强的竞争优势。

### 3、AI 技术赋能，产品价值提升

公司始终坚持以人为本的发展理念，引进博士等高端科研人才，组建人工智能研究所，同时积极推动产学研及生态合作，持续引入高层次人才，研究方向覆盖自然语言处理（NLP）、大语言模型（LLM）、知识图谱（KG）、图像识别（CV）等 AI 技术。

公司依托深厚的技术积累，不断推动 AI 与电力、军工、工业制造等垂直领域的深度融合。作为国内积极推动 AI 落地应用的软件企业，公司于 2025 年获中国信通院认定为“大模型应用交付供应商”。截至目前，公司已成功推出智能文档处理、智能问答、智能查询、智能报告生成以及多个垂直行业大模型等一系列实用型解决方案，广泛应用于电力基建知识问答、预警响应单自动填写、技改大修资料审查、招投标文件审核、设备铭牌识别、航天图纸解析、设备自动取数、热电厂氮氧化物预测等数十个具体场景，有效提升了相关行业的运营效率与智能化水平。此外，公司正积极运用大模型、OCR 等技术，推动 AI 应用从智能问答等常见场景，不断向与业务深度结合的工业控制领域拓展，构建专注于生产环节的

垂类大模型，实现 AI 对工业生产流程的赋能。例如，通过大模型技术助力西安热工院、日照钢铁等客户实现氮氧化物的精准预测、实验报告自动识别等业务需求，显著提升了用户的生产效率。该等深入业务的实践，不仅强化了公司 AI 技术在各领域的应用深度，也为企业打开了新的增长空间。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	95,053,053.45	110,307,137.93	-13.83%	
营业成本	57,570,891.13	66,880,423.80	-13.92%	
销售费用	21,045,441.64	23,504,813.92	-10.46%	
管理费用	38,160,412.49	33,101,695.48	15.28%	
财务费用	4,302,024.23	3,875,800.23	11.00%	
所得税费用	-5,956,760.88	-19,594,396.68	69.60%	主要系去年同期母公司因预计无法继续享受重点软件企业税率优惠，未来所得税适用税率由 10%调整至 15%，期初递延所得税资产增加导致递延所得税费用减少所致。本期无此因素影响
研发投入	24,171,486.90	45,144,887.47	-46.46%	主要系部分标准化产品功能已逐步完善，研发支出减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-10,243,635.11	-62,003,987.23	83.48%	主要系公司上半年员工数量有所减少，同时公司控制采购等其他事项的支出，导致总支出有所减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,759,342.66	-123,861,224.60	84.85%	主要系去年同期支付购房款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,521,255.82	-11,451,097.84	8.12%	
现金及现金等价物净增加额	-39,524,233.59	-197,316,309.67	79.97%	主要系去年同期支付购置房产费用所致
税金及附加	1,621,630.27	763,493.46	112.40%	主要系本期公司新办公楼启用，缴纳房产税及土地使用税所致
其他收益	6,374,067.87	4,622,601.04	37.89%	主要系本期收到的政府补贴增加所致
资产减值损失	75,103.40	-2,019,765.53	103.72%	主要系期末计提存货减值准备减少所致
资产处置收益	-12,840.29	40,708.57	-131.54%	主要系本期处置电脑等资产减少所致
营业外支出	0.00	401,727.51	-100.00%	主要系上年同期支付慰问金，本年无此影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
定制化软件开发及服务	76,484,487.09	49,312,600.99	35.53%	-19.92%	-18.99%	-0.74%
标准化软件产品开发及销售	17,868,262.55	7,557,116.20	57.71%	22.62%	27.30%	-1.55%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电力	83,451,067.51	50,680,219.44	39.27%	-15.28%	-17.18%	1.40%
分产品						
定制化软件开发及服务	76,484,487.09	49,312,600.99	35.53%	-19.92%	-18.99%	-0.74%
标准化软件产品开发及销售	17,868,262.55	7,557,116.20	57.71%	22.62%	27.30%	-1.55%
分地区						
华东	48,811,607.43	30,986,540.57	36.52%	5.73%	6.76%	-0.61%
华北	27,862,625.11	15,647,206.29	43.84%	-28.11%	-34.41%	5.39%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	47,949,464.55	83.29%	52,079,328.21	77.87%	-7.93%
软硬件及技术服务采购	4,371,066.23	7.59%	7,449,423.41	11.14%	-41.32%
差旅及其他费用	4,549,186.41	7.90%	7,278,977.80	10.88%	-37.50%
合计	56,869,717.19	98.78%	66,807,729.42	99.89%	-14.88%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

软硬件及技术服务采购成本减少，主要原因系项目采购需求减少、以及公司推动精细化管理控制非必要采购所致。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,019,522.88	-7.10%	系公司结构性存款到期结算利息收入	是
公允价值变动损益	557,794.06	-1.96%	系公司结构性存款未到期的利息收入	是
资产减值	75,103.40	-0.26%	主要系冲回的合同资产坏账准备	是
营业外收入	1,066.11	0.00%		否
信用减值损失	14,346,544.81	-50.41%	主要系回款冲回的应收款项坏账准备	是
其他收益	6,374,067.87	-22.40%	主要系收到的政府补助	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	24,178,595.73	1.63%	63,109,719.32	4.19%	-2.56%	公司业务季节性特点明显，业务回款上半年较少，经营性现金流为负；另外本期支付办公楼装修费及股东分红款，导致货币资金减少
应收账款	530,316,644.10	35.70%	591,854,972.74	39.32%	-3.62%	
合同资产	17,756,745.60	1.20%	19,284,854.27	1.28%	-0.08%	
存货	145,315,497.99	9.78%	75,877,901.27	5.04%	4.74%	主要系公司业务季节性特点，上半年确认收入较少，项目投入计入存货核算较多所致
投资性房地产	52,428,714.65	3.53%	658,341.60	0.04%	3.49%	主要系公司搬迁至新办公大楼，原有办公场所出租所致
固定资产	272,159,729.27	18.32%	56,061,348.25	3.72%	14.60%	主要系新办公大楼投入使用，在建工程转固所致
在建工程			10,431,144.38	0.69%	-0.69%	主要系新办公大楼转固所致
使用权资产	564,949.39	0.04%	735,058.56	0.05%	-0.01%	
合同负债	28,248,705.67	1.90%	11,529,482.30	0.77%	1.13%	主要系预收的项目款项较期初增加所致

租赁负债	56,699.26	0.00%	59,949.00	0.00%	0.00%	
交易性金融资产	258,557,794.06	17.40%	263,563,338.90	17.51%	-0.11%	
预付款项	9,469,055.41	0.64%	2,795,259.64	0.19%	0.45%	
其他流动资产	38,010,676.36	2.56%	11,622,166.49	0.77%	1.79%	主要系购置新办公大楼进项税额留抵所致
开发支出	30,385,755.47	2.05%	21,184,047.50	1.41%	0.64%	主要系标准化产品研发投入增加所致
应付职工薪酬	9,103,103.10	0.61%	22,544,254.04	1.50%	-0.89%	主要系上期末计提了上年度全年的年终奖金，本期仅计提半年度奖金
应交税费	1,679,193.17	0.11%	2,510,949.73	0.17%	-0.06%	
其他应付款	5,967,455.57	0.40%	5,873,046.07	0.39%	0.01%	
其他流动负债	2,718,113.93	0.18%	275,438.23	0.02%	0.16%	主要系上半年预收项目款项增加，待转销项税额增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	263,563,338.90	557,794.06			703,000,000.00	708,000,000.00	-563,338.90	258,557,794.06
4.其他权益工具投资	37,700,000.00		17,700,000.00					37,700,000.00
金融资产小计	301,263,338.90	557,794.06	17,700,000.00		703,000,000.00	708,000,000.00	-563,338.90	296,257,794.06
应收款项融资	10,500,714.88				5,020,661.98	13,973,670.26		1,547,706.60
上述合计	311,764,053.78	557,794.06	17,700,000.00		708,020,661.98	721,973,670.26	-563,338.90	297,805,500.66
金融负债	0.00							0.00

## 其他变动的内容

期初数中包含预计的未到期理财产品收益 563,338.90 元。因在本报告期理财产品到期时已按实际情况确认收益，故将期初预计部分理财收益予以调整。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金存在部分履约保证金权利受限，期末账面价值为 1,919,946.70 元。

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,399,965.41	126,449,746.10	-71.21%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	263,000,000.00	557,794.06		703,000,000.00	708,000,000.00	2,019,522.88	-563,338.90	258,557,794.06	自有资金及暂时闲置的募集资金
其他权益工具投资	20,000,000.00		17,700,000.00					37,700,000.00	自有资金
应收款项融资	10,500,714.88			5,020,661.98	13,973,670.26			1,547,706.60	自有资金
合计	293,500,714.88	557,794.06	17,700,000.00	708,020,661.98	721,973,670.26	2,019,522.88	-563,338.90	297,805,500.66	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	向不特定对象发行可转换公司债券	2023年12月19日	20,251.25	19,731.73	3,935.06	13,558.15	68.71%	0.00	0.00	0.00%	6,173.59	部分暂时闲置的募集资金购买了银行理财，其余募集资金均存放于公司募集资金专户。	0.00
合计	--	--	20,251.25	19,731.73	3,935.06	13,558.15	68.71%	0.00	0.00	0.00%	6,173.59	--	0.00
募集资金总体使用情况说明													
2023年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 202,512,500.00 元，募集资金净额为人民币 197,317,315.45 元，截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金总额 135,581,459.89 元，尚未使用募集资金余额 61,735,855.56 元；收到前募节余资金投入 25,582,400.00 元，总计尚未使用募集资金余额 87,318,255.56 元；募集资金存放专项账户余额 4,210,741.26 元，与尚未使用的募集资金余额之间的差异为 83,107,514.30 元，包括累计收到的银行利息 599,627.82 元、累计收到闲置资金用于现金管理实现的收益 4,296,356.32 元、累计支付的银行手续费 2,095.14 元、销户补充流动资金 1,403.30 元、期末未到期结构性存款 88,000,000.00 元。													

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
--------	--------	---------------	------	----------------	--------	------------	------------	----------	---------------	-----------------------	---------------	-----------	---------------	----------	---------------

承诺投资项目															
向不特定对象发行可转换公司债券	2023年12月19日	基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目	研发项目	是	19,731.73	22,289.97	22,289.97	3,935.06	13,558.15	60.83%	2026年03月31日	275.91	1,677.09	不适用	否
承诺投资项目小计				--	19,731.73	22,289.97	22,289.97	3,935.06	13,558.15	--	--	275.91	1,677.09	--	--
超募资金投向															
不适用															
合计				--	19,731.73	22,289.97	22,289.97	3,935.06	13,558.15	--	--	275.91	1,677.09	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）				不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用											
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形				不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况				<p>适用</p> <p>此次募集资金到账前，本公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目，截至2023年12月19日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为人民币13,726,234.77元，已用自筹资金支付发行费用金额为人民币1,326,316.63元。公司于2023年12月27日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入公司可转债募投项目的自筹资金合计人民币1,372.62万元及已支付发行费用的自筹资金合计人民币132.64万元，共计人民币1,505.26万元。上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并出具了《关于金现代信息产业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第ZA15643号）。前述费用已于2024年1月置换完成。</p>											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专用账户及购买结构性存款。 截至 2025 年 6 月 30 日，公司以募集资金认购尚未到期的结构性存款余额为 8,800.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	18,000	17,000	0	0
银行理财产品	募集资金	12,300	8,800	0	0
合计		30,300	25,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

山东金码信息技术有限公司	子公司	信息技术的开发；电力软件、电力监控产品、计算机及软件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务；信息系统集成服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	50,000,000.00	131,404,346.22	94,119,218.65	9,141,306.61	-30,517.13	-22,964.25
--------------	-----	--	---------------	----------------	---------------	--------------	------------	------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

山东金码信息技术有限公司为公司全资子公司，其主要职责一方面为承接市场业务，另一方面为支撑母公司项目建设工作，其总体收入规模占比较小，盈利水平会受到单个项目或者少量项目毛利水平的影响较大，故而波动性会较大，但对整体合并报表而言，受该子公司的经营业绩的影响有限。本报告期，山东金码出现亏损，主要系季节性影响，收入确认较少所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、客户集中度较高的风险

2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年半年度对国家电网公司最终控制的客户进行合并计算之后，公司对国家电网公司的销售收入占主营业务收入的比例分别为 50.39%、48.27%、43.36%和 62.49%，占比较高。若国家电网公司减少信息化领域的投资、调整与信息化软件服务供应商的合作模式或者公司提供的服务不能满足国家电网公司及其下属单位的需求，将对公司业务及盈利造成重大不利影响。

公司多年来深耕电力信息化领域，能够为客户提供及时、高质量的信息化服务，在电力信息化领域形成了良好的业务口碑，具有较高客户黏度，公司与国家电网公司下属单位均有多年的合作关系，目前公司与该等客户的业务合作情况良好。同时，公司正在积极开拓南方电网、五大发电集团以及铁路、石化、工业制造等其他行业信息化市场。

### 2、业绩下滑风险

2022 年度、2023 年度、2024 年度和 2025 年半年度，公司营业总收入分别为 62,782.60 万元、50,786.74 万元、43,959.44 万元和 9,505.31 万元；归属于母公司股东的净利润分别为 5,721.11 万元、1,265.58 万元、1,152.61 万元和 -2,242.99 万元；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 4,510.38 万元、333.54 万元、-252.70 万元和 -2,843.58 万元，存在业绩下滑的情形。净利润下降主要系近几年来，公司因业务转型而总体增加研发投入、增加销售投入、缩减人员规模导致总体产能暂时下降、因销售回款速度总体放缓导致信用减值损失计提增多等因素所致。此外，近年来，部分项目进度放缓、公司收缩低端业务规模等因素也对公司销售业绩造成影响，进一步导致净利润的下滑。若公司项目订单推进或业务转型未达预期，公司经营业绩将面临波动或持续下滑的风险。

### 3、应收账款可能产生坏账损失的风险

应收账款数额较大，且占流动资产的比例总体较高。公司应收账款主要来自实力雄厚、信誉良好的国家电网公司等央企及其下属单位，报告期内，公司应收账款结构较为合理，发生大额坏账损失的风险相对较小，且公司按照会计政策，已对应收账款计提了足额的坏账准备。虽然公司成立至今未发生大量应收账款坏账的情况，但公司应收账款数额较大，且占流动资产的比例较高，仍然存在应收账款不能及时结算、回收从而带来坏账损失的风险。

针对未收回的应收账款，公司将安排相应部门及团队进行实时跟踪，确保每笔款项有反馈、有沟通，从而降低应收款项回收风险。同时，公司在开拓新客户过程中，将回款周期作为重要的考虑因素，优先选择回款周期短的客户进行合作。

#### 4、人力成本上升风险

公司主要提供信息化软件开发及实施业务，属于人才密集型企业，人力成本是公司成本的重要组成部分。随着社会经济的发展，信息技术服务行业工资水平将呈上升趋势。如未来公司未能有效控制人力成本、提高人均创收，将存在人力成本上升导致公司盈利能力下降的风险。

未来公司将通过提升项目管控能力，提高团队的软件开发及实施效率，积极提高人均创收，从而争取规避人力成本上升带来的风险。

#### 5、行业竞争风险

经过多年的技术研发和市场开发、运营，公司在电力、航天等行业信息化管理软件服务领域赢得了客户的认可，拥有相对稳固的客户群体，具有良好的品牌效应。近年来我国软件和信息技术服务业快速发展，电力、航天等行业信息化领域具有良好的发展前景和广阔的市场空间，但市场竞争也日趋激烈。随着行业市场竞争的逐步加剧，如本公司不能及时适应快速变化的市场环境、满足下游客户变化的市场需求、保持现有的竞争优势和品牌效应，则有可能导致本公司市场份额减少、经营业绩下滑。公司将对行业竞争格局的变化保持高度关注，积极推进公司各项发展战略，同时公司将持续进行技术创新，保持公司的技术优势。

#### 6、业务存在季节性变化的风险

公司客户主要集中在电力行业。电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。因而，公司的营业收入体现为上半年较少、下半年较多。公司业务存在的这种季节性变化，将可能导致公司第一季度、上半年甚至前三季度净利润处于较低水平或者为负，对投资者投资决策可能产生不利影响。

#### 7、标准化软件产品建设及销售不及预期的风险

标准化软件产品开发及销售业务，系公司未来发展的重点，及 2023 年公司发行可转换公司债券募资的主要用途，占比呈逐步增长态势。但标准化软件产品的研发周期通常较长，虽然公司对产品研发的可行性进行了充分论证，但相关市场仍具有一定的波动性和不确定性。同时，标准化产品的技术研发难度通常高于定制化软件，如公司在产品技术方面不能及时跟进和更新，对人才的需求不能及时满足，则产品的研发成功率存在一定的不确定性。同时，随着客户要求的逐步提升，基于标准化产品的二次开发工作量如果较多，则毛利率水平存在不能维持在较高水平的风险。

针对上述情形，公司对相关产品保持高强度的研发投入，保持对相关技术的跟踪，及时跟进客户的最新需求，掌握市场相关动态，不断对产品进行更新迭代，使产品保持竞争优势。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要内容	调研的基本情况
------	------	------	------	------	---------	---------

			类型		及提供的资料	索引
2025 年 05 月 09 日	中证网“中证路演中心” ( <a href="https://www.cs.com.cn/roadshow/">https://www.cs.com.cn/roadshow/</a> )”	网络平台线上交流	其他	中证网“中证路演中心” ( <a href="https://www.cs.com.cn/roadshow/">https://www.cs.com.cn/roadshow/</a> )”参与公司 2024 年度网上业绩说明会的广大投资者	采取网络问答形式，询问公司营业收入、融资等情况	互动易平台刊登的：2025 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表
2025 年 05 月 15 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )”	网络平台线上交流	其他	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )”参与公司 2025 年山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的广大投资者	采取网络问答形式，询问公司分红、产品等情况	互动易平台刊登的：2025 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表
2025 年 06 月 11 日	公司展厅及会议室	实地调研	机构	华创证券张文星、太平洋证券汪奇立、翊安投资张益锋	采取问答形式，询问公司主营业务、产品、可转债等情况	互动易平台刊登的：2025 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表
2025 年 06 月 12 日	公司展厅及会议室	实地调研	机构	中银证券郑静文、五矿证券袁霖、五矿证券朱月村、国联民生陈安宇、驼铃资产廖英飞、山东鲁商基金阚泽昌、神采私募基金熊胜江、神采私募基金田稼丰、进门财经杨书琪、进门财经刘佩、进门财经刘琪琪	采取问答形式，询问公司产品、研发投入、销售模式、股权激励等情况	互动易平台刊登的：2025 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表
2025 年 06 月 18 日	公司展厅及会议室	实地调研	机构、个人	中邮证券孙业亮、中邮证券程宪平、中邮证券田鹏、和聚投资范晓辉、新华基金张帅、个人投资者黄来响	采取问答形式，询问公司 AI 布局、发展规划、员工结构等情况	互动易平台刊登的：2025 年 6 月 18 日投资者关系活动记录表

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 五、社会责任情况

公司作为国家级高新技术企业，始终秉承“守正、创新”的精神，将可持续发展理念融入企业战略与日常运营中。公司以“双轮驱动战略”为基础，一方面深化行业数字化解决方案，另一方面推动标准化通用软件研发，致力于通过技术创新助力客户降本增效，同时关注环境、社会与治理的综合效益，为股东、员工、客户及社会创造长期价值。

### （一）股东和债权人权益保护

公司非常重视股东特别是中小股东的利益，公司召开股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式，保障股东知情权、参与权和表决权；公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整，定期发布年报、半年报、季度报告及重大事项公告，确保财务数据与经营动态的公开透明；公司通过深交所互动易、网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者开展沟通、交流，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益；公司自上市后，连续实施利润分配，平衡股东回报与企业长远发展需求。

### （二）职工权益保护

公司全面贯彻《劳动法》等法律法规，遵循合法、公平、平等的原则与员工签订书面劳动合同，建立完善的薪酬福利制度，为员工缴纳五险一金，确保职工在工作中的合法权益得到保障；公司坚持“科技创新是第一驱动力”的发展理念，通过高强度研发投入为员工提供技术成长平台，积极开展各类职业培训，如岗前培训、项目经理培训、市场培训、售前培训等，提升员工的专业素养和技术能力，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业共同成长；公司购买整栋办公楼，扩大办公区域，改善员工的工作环境，新大楼配备员工食堂、活动室、阅读区、众创空间等，降低员工日常琐事压力，增强幸福感与归属感。

### （三）供应商、客户权益保护

公司深入理解并积极响应客户的多样化需求，为客户提供高度个性化的定制服务，建立完备的客户反馈处理程序，确保客户意见得到及时、有效的响应；在低代码平台、智能文档处理系统等产品中嵌入多重安全机制，确保客户数据合规性与隐私保护；针对电力、航天等行业客户，提供定制化数字化解决方案，显著提升客户运营效率与安全性。

在保障供应商权益方面，公司采用标准化采购合同，明确双方权责、付款周期、质量要求等条款，避免信息不对称风险；公司建立了严格的供应商筛选与评估机制，确保选择过程公正透明；定期开展供应商满意度调研，优化合作流程；明确禁止员工索要回扣、摊派费用等行为，设立举报通道并定期审计。

### （四）环境保护与可持续发展

开发新能源管理系统（如风电集控中心、光伏电站安全生产系统），助力客户减少碳排放；在电力领域推广“车网互动服务平台”，优化电动汽车充电调度，降低电网负荷冲击；通过数字化工具（如轻骑兵低代码平台）减少传统开发模式下的资源消耗，提升开发效率与环保效益；公司参与编制了由中国信通院组织的国内首个低代码平台行业标准——《低代码/无代码开发平台通用能力要求》和《组装式应用开发平台》团体标准，同时公司凭借在低代码领域的技术能力和实践经验，参与编制国内首个低代码开发平台领域的国家标准——《系统与软件工程 低代码开发平台通用技术要求》，推动行业规范化发展。

### （五）公共关系与社会公益事业

公司通过与国家电网、南方电网等央企合作，参与国家重大基础设施数字化转型，助力“数字中国”战略落地；在生物医药领域提供实验室管理系统，支持药品的合规高效生产，间接服务公共卫生事业；通过技术输出（如智慧党建系统、退役军人管理平台）助力政府提升治理效能，体现社会价值。

## 第五节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	周建朋、张学顺	股份限售承诺	在锁定期满后，在发行人担任董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五。若其在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；若其在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；若其在发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致其直接或间接持有发行人股份发生变化的，仍应遵守上述规定。其减持公司股份时，将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在其减持公司股份前有其他规定的，则其承诺将严格遵守其减持公司股份时有效的规定实施减持。	2020年05月06日	2020年5月6日至2025年2月12日	已履行完毕
	黎峰、济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	关于所持股份的持股意向及减持意向的承诺	本人所持金现代信息产业股份有限公司的股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本人所持有股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，发行价作相应调整），减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等证券交易所认可的合法方式。（1）如本人通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续90日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的1%，且在本人首次卖出股份的15个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减	2020年05月06日	2020年5月6日至2025年5月6日	已履行完毕

			持计划的内容将包括但不限于本人拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本人采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本人首次卖出股份的三个交易日前予以公告；（3）如本人采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告；（4）如通过其他合法方式减持，则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9 号）及深圳证券交易所《上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，将严格遵守相关规定执行。如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归金现代信息产业股份有限公司所有。			
	李树森、刘德运	关于规范关联交易的承诺	（1）本人/本合伙企业将尽力减少、规范或避免本人/本合伙企业及本人/本合伙企业所实际控制的其他企业与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法避免的交易均将遵循市场规则，本着公平、公允和等价有偿的原则，交易价格按市场公认的合理价格确定，按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，履行相关的内部决策程序，与其他股东平等地行使股东权利，履行股东义务，保证不通过关联交易谋取不正当利益或损害公司以及其他股东的合法权益，并按规定履行信息披露义务。（2）本人/本合伙企业保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及公司管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产，不利用股东、董事、监事及高级管理人员地位谋取不当的利益，不进行有损公司及其他股东的关联交易。如违反上述承诺给公司造成损失，由本人/本合伙企业承担赔偿责任。	2020 年 05 月 06 日	2020 年 5 月 6 日至 2025 年 1 月 12 日	已履行完毕
	黎莉	关于股份减持的承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。因发行人进行权益分派等导致其直接或间接持有发行人股份发生变化的，仍应遵守上述规定。	2020 年 05 月 06 日	2020 年 5 月 6 日至 2025 年 5 月 6 日	已履行完毕
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划

不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，除济南本地外所有子公司的办公场地均为租赁的；公司高新区颖秀路智慧大厦 302、303、高新区颖秀路奥盛大厦 1701、1801、2001、2101、2426 的房产以及部分车位用于向其他公司出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

												化		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
金现代信息产业股份有限公司	济南众龙置业有限公司	济南众龙置业有限公司开发的济南市高新区大众数字文化创意产业园（二期）3号楼	2022年06月28日	27,314.38		无		市场公允价	27,314.38	否	无	标的房产已验收交付，暂未取得房产证。	2022年06月29日	巨潮资讯网，公告编号：2022-041

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2025年1月2日，公司发布了《关于2024年第四季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2025-001）。
  - 2、2025年1月21日，公司发布了《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2025-002）。
  - 3、2025年3月7日，公司发布了《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2025-008）。
  - 4、2025年4月1日，公司发布了《关于2025年第一季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2025-010）。
  - 5、2025年4月18日，公司发布了《关于“金现转债”预计触发转股价格向下修正条件的提示性公告》（公告编号：2025-011）。
  - 6、2025年4月26日，公司发布了《关于不向下修正“金现转债”转股价格的公告》（公告编号：2025-025）。
  - 7、2025年5月27日，公司发布了《关于实施权益分派期间金现转债暂停转股的公告》（公告编号：2025-029）。
  - 8、2025年5月29日，公司发布了《关于金现转债转股价格调整的公告》（公告编号：2025-031）。
  - 9、2025年6月6日，公司发布了《关于金现转债恢复转股的提示性公告》（公告编号：2025-032）。
  - 10、2025年7月1日，公司发布了《关于2025年第二季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2025-033）。
- 以上公告内容，详情请至巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）查阅。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、2025年3月12日，公司发布了《关于全资子公司及全资孙公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2025-009）。

以上公告内容，详情请至巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）查阅。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	115,161,600	26.77%				-605,625	-605,625	114,555,975	26.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,161,600	26.77%				-605,625	-605,625	114,555,975	26.63%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	115,161,600	26.77%				-605,625	-605,625	114,555,975	26.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	314,964,217	73.23%				607,887	607,887	315,572,104	73.37%
1、人民币普通股	314,964,217	73.23%				607,887	607,887	315,572,104	73.37%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	430,125,817	100.00%				2,262	2,262	430,128,079	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2022年8月1日，公司董事、总经理周建朋先生辞职。按照规定，在其就任时确定的任期届满后六个月后（即至2025年2月12日）股份全部可流通，因此新增无限售条件股份为605,625股。

2、公司发行的可转换公司债券“金现转债”于2024年6月3日进入转股期，报告期内，累计转股数量为2,262股，股份总数增加2,262股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

具体详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黎峰	113,993,475	0	0	113,993,475	高管锁定	2023年5月8日对首发前限售股进行解除限售，任职期间每年可上市流通25%。
周建朋	605,625	605,625	0	0	高管锁定	2025年2月12日
许明	450,000	0	0	450,000	高管锁定	2021年5月6日对首发前限售股进行解除限售，任职期间每年可上市流通25%。
黄绪涛	112,500	0	0	112,500	高管锁定	2021年5月6日对首发前限售股进行解除限售，任职期间每年可上市流通25%。
合计	115,161,600	605,625	0	114,555,975	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,396	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0	持有特别表决权股份的股东 总数 (如有)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
黎峰	境内自然人	35.34%	151,991,300	0	113,993,475	37,997,825	不适用	0
济南金思齐投资管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.79%	20,610,300	0	0	20,610,300	不适用	0
毕旭晖	境内自然人	1.69%	7,276,338	-1,217,700	0	7,276,338	不适用	0
孙凯祺	境内自然人	1.62%	6,971,900	0	0	6,971,900	不适用	0
吴龙超	境内自然人	1.51%	6,500,000	0	0	6,500,000	不适用	0
韩锋	境内自然人	1.33%	5,736,300	0	0	5,736,300	不适用	0
张春茹	境内自然人	1.16%	4,979,900	1,000	0	4,979,900	不适用	0
王惠兰	境内自然人	1.14%	4,893,146	60	0	4,893,146	不适用	0
丁树民	境内自然人	1.12%	4,820,700	4,900	0	4,820,700	不适用	0
黄建	境内自然人	0.82%	3,516,100	-223,900	0	3,516,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长黎峰先生直接持有公司 151,991,300 股, 并通过济南金思齐投资管理合伙企业 (有限合伙) 间接持有公司 15,151,500 股, 黎峰先生担任济南金思齐投资管理合伙企业 (有限合伙) 的普通合伙人, 二者为一致行动人。毕旭晖与孙凯祺系母子关系。韩锋与王惠兰系夫妻关系。丁树民与张春茹系夫妻关系。除此之外, 公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）				
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
黎峰	37,997,825	人民币普通股	37,997,825	
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	20,610,300	人民币普通股	20,610,300	
毕旭晖	7,276,338	人民币普通股	7,276,338	
孙凯祺	6,971,900	人民币普通股	6,971,900	
吴龙超	6,500,000	人民币普通股	6,500,000	
韩锋	5,736,300	人民币普通股	5,736,300	
张春茹	4,979,900	人民币普通股	4,979,900	
王惠兰	4,893,146	人民币普通股	4,893,146	
丁树民	4,820,700	人民币普通股	4,820,700	
黄建	3,516,100	人民币普通股	3,516,100	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事长黎峰先生直接持有公司 151,991,300 股，并通过济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 15,151,500 股，黎峰先生担任济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，二者为一致行动人。毕旭晖与孙凯祺系母子关系。韩锋与王惠兰系夫妻关系。丁树民与张春茹系夫妻关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东“毕旭晖”通过普通证券账户持有公司股份 845,638 股外，还通过投资者信用证券账户持有本公司股份 6,430,700 股，实际合计持有公司股份 7,276,338 股；股东“孙凯祺”通过普通证券账户持有公司股份 451,400 股外，还通过投资者信用证券账户持有本公司股份 6,520,500 股，实际合计持有公司股份 6,971,900 股；股东“王惠兰”通过普通证券账户持有公司股份 808,746 股外，还通过投资者信用证券账户持有本公司股份 4,084,400 股，实际合计持有公司股份 4,893,146 股。			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意金现代信息产业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1707号）同意注册，公司向不特定对象发行 202,512,500.00 元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，共计 2,025,125 张，募集资金总额为 202,512,500.00 元。

经深圳证券交易所同意，公司可转债于 2023 年 12 月 19 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“金现转债”，债券代码“123232”。

#### 2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	金现转债				
期末转债持有人数	7,375				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比

1	招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	其他	152,737	15,273,700.00	7.54%
2	广发银行股份有限公司—中欧增强回报债券型证券投资基金	其他	87,960	8,796,000.00	4.34%
3	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	85,080	8,508,000.00	4.20%
4	上海浦东发展银行股份有限公司—长信利众债券型证券投资基金（LOF）	其他	70,000	7,000,000.00	3.46%
5	高维平	境内自然人	68,810	6,881,000.00	3.40%
6	珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资善衡五号私募证券投资基金	其他	36,000	3,600,000.00	1.78%
7	中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（Q）	境外法人	34,000	3,400,000.00	1.68%
8	高鹤荣	境内自然人	30,000	3,000,000.00	1.48%
9	于伟丽	境内自然人	25,000	2,500,000.00	1.23%
10	李丹	境内自然人	24,160	2,416,000.00	1.19%

### 3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
金现转债	202,504,800.00	21,200.00	0.00	0.00	202,483,600.00

### 4、累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
金现转债	2024年6月3日至2029年11月26日	2,025,125	202,512,500.00	28,900.00	3,079	0.00%	202,483,600.00	99.99%

### 5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格
-----------	---------	------------	------	----------	---------------

					(元)
金现转债	2024 年 05 月 31 日	9.37	2024 年 05 月 24 日	因公司实施 2023 年年度权益分派方案，以公司总股本 430,125,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.232491 元（含税），“金现转债”的转股价格自 2024 年 5 月 31 日（除权除息日）起由 9.39 元/股调整为 9.37 元/股。	9.35
	2025 年 06 月 09 日	9.35	2025 年 05 月 29 日	因公司实施 2024 年年度权益分派方案，以公司总股本 430,128,079 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.239998 元（含税），“金现转债”的转股价格自 2025 年 6 月 9 日（除权除息日）起由 9.37 元/股调整为 9.35 元/股。	

## 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本报告期末公司的负债情况等相关指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。中证鹏元资信评估股份有限公司于 2025 年 6 月 26 日出具了《金现代信息产业股份有限公司相关债券 2025 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2025】跟踪第【412】号 01），此次跟踪评级维持公司主体信用等级为 A+，评级展望为稳定，同时维持“金现转债”债券信用等级为 A+。评级未发生变化。截至本报告披露日，公司生产经营稳定，负债结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	10.68	11.96	-10.70%
资产负债率	20.68%	19.55%	1.13%
速动比率	9.18	11.09	-17.22%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-2,843.58	-3,081.08	7.71%
EBITDA 全部债务比	-2.55%	-11.10%	8.55%
利息保障倍数	-5.29	-9.31	43.18%
现金利息保障倍数	-25.60	-14.21	-80.15%
EBITDA 利息保障倍数	-1.73	-7.63	77.33%
贷款偿还率	-226.43%	-1,421.24%	1,194.81%
利息偿付率	-529.04%	-931.20%	402.16%

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金现代信息产业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,178,595.73	63,109,719.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	258,557,794.06	263,563,338.90
衍生金融资产		
应收票据	1,481,310.50	3,453,398.90
应收账款	530,316,644.10	591,854,972.74
应收款项融资	1,547,706.60	10,500,714.88
预付款项	9,469,055.41	2,795,259.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,770,139.09	5,440,957.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,315,497.99	75,877,901.27

其中：数据资源		
合同资产	17,756,745.60	19,284,854.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,010,676.36	11,622,166.49
流动资产合计	1,032,404,165.44	1,047,503,284.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	37,700,000.00	37,700,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	52,428,714.65	658,341.60
固定资产	272,159,729.27	56,061,348.25
在建工程		10,431,144.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	564,949.39	735,058.56
无形资产	22,321,087.16	24,332,029.61
其中：数据资源		
开发支出	30,385,755.47	21,184,047.50
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,079,372.85	553,905.48
递延所得税资产	33,421,784.09	27,466,771.72
其他非流动资产	166,666.64	278,583,969.18
非流动资产合计	453,228,059.52	457,706,616.28
资产总计	1,485,632,224.96	1,505,209,900.51
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	47,321,071.89	44,080,261.52
预收款项	508,539.62	56,473.47
合同负债	28,248,705.67	11,529,482.30
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	9,103,103.10	22,544,254.04
应交税费	1,679,193.17	2,510,949.73
其他应付款	5,967,455.57	5,873,046.07
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	1,119,405.74	725,512.96
其他流动负债	2,718,113.93	275,438.23
流动负债合计	96,665,588.69	87,595,418.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	200,033,671.68	196,046,960.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,699.26	59,949.00

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,540,914.41	10,517,695.59
递延所得税负债	1,255.77	3,004.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	210,632,541.12	206,627,608.95
负债合计	307,298,129.81	294,223,027.27
所有者权益：		
股本	430,128,079.00	430,125,817.00
其他权益工具	8,598,248.74	8,599,307.86
其中：优先股		
永续债		
资本公积	251,280,425.39	251,260,905.03
减：库存股		
其他综合收益	15,045,000.00	15,045,000.00
专项储备		
盈余公积	65,230,445.53	65,230,445.53
一般风险准备		
未分配利润	407,972,794.32	440,725,397.82
归属于母公司所有者权益合计	1,178,254,992.98	1,210,986,873.24
少数股东权益	79,102.17	
所有者权益合计	1,178,334,095.15	1,210,986,873.24
负债和所有者权益总计	1,485,632,224.96	1,505,209,900.51

法定代表人：黎峰

主管会计工作负责人：鲁效停

会计机构负责人：申素娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,449,176.54	54,518,883.92
交易性金融资产	183,331,772.68	198,363,929.44
衍生金融资产		
应收票据	1,481,310.50	2,603,518.00

应收账款	535,276,328.08	598,779,001.43
应收款项融资	1,547,706.60	9,908,084.88
预付款项	9,559,042.53	2,648,136.27
其他应收款	20,486,354.48	4,967,114.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	132,705,385.00	74,571,419.39
其中：数据资源		
合同资产	15,937,632.03	17,443,338.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,514,785.75	10,559,124.44
流动资产合计	958,289,494.19	974,362,551.31
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	141,526,908.62	140,761,908.62
其他权益工具投资	37,700,000.00	37,700,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	123,570,296.73	9,401,704.65
固定资产	200,970,795.44	47,269,144.48
在建工程		10,431,144.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,526.47	75,263.21
无形资产	22,950,482.89	25,069,177.34
其中：数据资源		
开发支出	31,631,302.11	22,483,307.73
其中：数据资源		
商誉		

长期待摊费用	4,079,372.85	553,905.48
递延所得税资产	31,485,463.89	25,513,783.53
其他非流动资产		278,317,302.54
非流动资产合计	593,955,149.00	597,576,641.96
资产总计	1,552,244,643.19	1,571,939,193.27
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	58,779,386.54	61,214,269.79
预收款项	508,539.62	56,473.47
合同负债	26,703,011.56	11,330,944.59
应付职工薪酬	6,982,806.79	18,535,855.80
应交税费	1,440,751.60	1,224,279.02
其他应付款	5,273,087.94	5,122,655.85
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	637,365.51	166,066.11
其他流动负债	2,630,356.57	275,438.23
流动负债合计	102,955,306.13	97,925,982.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	200,033,671.68	196,046,960.08
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	10,540,914.41	10,517,695.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	210,574,586.09	206,564,655.67
负债合计	313,529,892.22	304,490,638.53
所有者权益：		
股本	430,128,079.00	430,125,817.00
其他权益工具	8,598,248.74	8,599,307.86
其中：优先股		
永续债		
资本公积	282,196,822.07	282,177,301.71
减：库存股		
其他综合收益	15,045,000.00	15,045,000.00
专项储备		
盈余公积	63,460,937.64	63,460,937.64
未分配利润	439,285,663.52	468,040,190.53
所有者权益合计	1,238,714,750.97	1,267,448,554.74
负债和所有者权益总计	1,552,244,643.19	1,571,939,193.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	95,053,053.45	110,307,137.93
其中：营业收入	95,053,053.45	110,307,137.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	146,871,886.66	173,271,114.36
其中：营业成本	57,570,891.13	66,880,423.80
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	1,621,630.27	763,493.46
销售费用	21,045,441.64	23,504,813.92
管理费用	38,160,412.49	33,101,695.48
研发费用	24,171,486.90	45,144,887.47
财务费用	4,302,024.23	3,875,800.23
其中：利息费用	4,523,979.47	4,362,668.92
利息收入	242,415.83	513,311.41
加：其他收益	6,374,067.87	4,622,601.04
投资收益（损失以“—”号填列）	2,019,522.88	2,528,458.47
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		
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）	557,794.06	432,929.93
信用减值损失（损失以“—”号填列）	14,346,544.81	12,772,706.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	75,103.40	-2,019,765.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-12,840.29	40,708.57
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-28,458,640.48	-44,586,337.82
加：营业外收入	1,066.11	179.18
减：营业外支出		401,727.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-28,457,574.37	-44,987,886.15
减：所得税费用	-5,956,760.88	-19,594,396.68
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-22,500,813.49	-25,393,489.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-22,500,813.49	-25,393,489.47
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-22,429,915.66	-25,473,507.65
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-70,897.83	80,018.18

六、其他综合收益的税后净额		-863,490.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-863,490.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-863,490.00
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		-863,490.00
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		
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	-22,500,813.49	-26,256,979.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,429,915.66	-26,336,997.65
归属于少数股东的综合收益总额	-70,897.83	80,018.18
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.05	-0.06
(二) 稀释每股收益	-0.05	-0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黎峰

主管会计工作负责人：鲁效停

会计机构负责人：申素娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	95,788,458.07	111,324,892.04
减：营业成本	62,019,424.49	72,554,067.20
税金及附加	1,529,575.21	624,635.56
销售费用	18,222,180.38	20,272,848.94
管理费用	33,890,671.59	28,363,169.55
研发费用	21,085,592.64	37,999,346.73
财务费用	4,327,026.10	3,853,292.60

其中：利息费用	4,514,396.44	4,329,187.20
利息收入	199,797.96	488,904.20
加：其他收益	5,687,044.53	3,246,943.40
投资收益（损失以“—”号填列）	1,604,761.92	-387,569.62
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		
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）	331,772.68	416,803.83
信用减值损失（损失以“—”号填列）	13,197,944.91	10,971,126.14
资产减值损失（损失以“—”号填列）	73,924.34	-2,033,300.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-12,958.69	-7,602.99
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-24,403,522.65	-40,136,068.31
加：营业外收入	3.12	178.27
减：营业外支出		360,857.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-24,403,519.53	-40,496,747.04
减：所得税费用	-5,971,680.36	-19,839,196.74
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,431,839.17	-20,657,550.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,431,839.17	-20,657,550.30
（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		-863,490.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-863,490.00
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		-863,490.00
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	-18,431,839.17	-21,521,040.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.04

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	203,842,569.35	220,012,245.06
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	1,887,885.26	1,054,231.80
收到其他与经营活动有关的现金	7,923,179.43	3,519,296.68
经营活动现金流入小计	213,653,634.04	224,585,773.54
购买商品、接受劳务支付的现金	45,014,783.61	56,262,595.93
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		
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	150,071,607.74	175,449,936.07
支付的各项税费	6,430,627.39	26,226,132.26
支付其他与经营活动有关的现金	22,380,250.41	28,651,096.51
经营活动现金流出小计	223,897,269.15	286,589,760.77
经营活动产生的现金流量净额	-10,243,635.11	-62,003,987.23

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,582,861.78	2,578,772.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,760.97	9,748.68
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	17,640,622.75	2,588,521.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,399,965.41	99,449,746.10
投资支付的现金	10,000,000.00	27,000,000.00
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	36,399,965.41	126,449,746.10
投资活动产生的现金流量净额	-18,759,342.66	-123,861,224.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	150,000.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000.00	
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	10,322,687.84	10,000,019.12
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	348,567.98	1,451,078.72
筹资活动现金流出小计	10,671,255.82	11,451,097.84
筹资活动产生的现金流量净额	-10,521,255.82	-11,451,097.84
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	-39,524,233.59	-197,316,309.67
加：期初现金及现金等价物余额	61,782,882.62	283,085,383.75
六、期末现金及现金等价物余额	22,258,649.03	85,769,074.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	202,231,340.41	211,388,094.98

收到的税费返还	1,838,904.02	1,038,089.21
收到其他与经营活动有关的现金	6,980,706.08	27,375,701.21
经营活动现金流入小计	211,050,950.51	239,801,885.40
购买商品、接受劳务支付的现金	71,205,011.55	97,072,204.68
支付给职工以及为职工支付的现金	113,061,171.71	129,714,098.67
支付的各项税费	4,408,982.80	22,912,501.12
支付其他与经营活动有关的现金	36,540,582.80	25,907,354.41
经营活动现金流出小计	225,215,748.86	275,606,158.88
经营活动产生的现金流量净额	-14,164,798.35	-35,804,273.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,968,691.36	2,388,706.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,600.00	7,625.23
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	17,025,291.36	2,396,331.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,399,965.41	99,549,746.10
投资支付的现金	765,000.00	42,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,164,965.41	141,549,746.10
投资活动产生的现金流量净额	-10,139,674.05	-139,153,414.74
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		
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	10,322,687.84	10,000,019.12
支付其他与筹资活动有关的现金	35,657.14	1,047,014.08
筹资活动现金流出小计	10,358,344.98	11,047,033.20
筹资活动产生的现金流量净额	-10,358,344.98	-11,047,033.20
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	-34,662,817.38	-186,004,721.42
加：期初现金及现金等价物余额	53,192,047.22	266,467,733.91
六、期末现金及现金等价物余额	18,529,229.84	80,463,012.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	430,125,817.00			8,599,307.86	251,260,905.03		15,045,000.00		65,230,445.53		440,725,397.82		1,210,986,873.24		1,210,986,873.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	430,125,817.00			8,599,307.86	251,260,905.03		15,045,000.00		65,230,445.53		440,725,397.82		1,210,986,873.24		1,210,986,873.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,262.00			-1,059.12	19,520.36						-32,752,603.50		-32,731,880.26	79,102.17	-32,652,778.09
（一）综合收益总额											-22,429,915.66		-22,429,915.66	-70,897.83	-22,500,813.49
（二）所有者投入和减少资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36								20,723.24	150,000.00	170,723.24
1. 所有者投入的普通股														150,000.00	150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36								20,723.24		20,723.24
3. 股份支付计入所有者															

权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期期末余额	430,128,079.00		8,598,248.74	251,280,425.39		15,045,000.00		65,230,445.53		407,972,794.32		1,178,254,992.98	79,102.17	1,178,334,095.15
----------	----------------	--	--------------	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	-----------	------------------

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	430,125,000.00			10,117,217.45	251,473,164.51		15,542,820.00		64,338,001.02		440,091,730.94		1,211,687,933.92	8,977.29	1,211,696,911.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	430,125,000.00			10,117,217.45	251,473,164.51		15,542,820.00		64,338,001.02		440,091,730.94		1,211,687,933.92	8,977.29	1,211,696,911.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	370.00			-174.85	3,083.18		-863,490.00				-35,473,526.77		-36,333,738.44	80,018.18	-36,253,720.26
（一）综合收益总额							-863,490.00				-25,473,507.65		-26,336,997.65	80,018.18	-26,256,979.47
（二）所有者投入和减少资本	370.00			-174.85	3,083.18								3,278.33		3,278.33
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持	370.00			-174.85	3,083.18								3,278.33		3,278.33

有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-10,000,019.12		-10,000,019.12		-10,000,019.12
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,000,019.12		-10,000,019.12		-10,000,019.12
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	430,125,370.00		10,117,042.60	251,476,247.69		14,679,330.00		64,338,001.02		404,618,204.17		1,175,354,195.48	88,995.47	1,175,443,190.95

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	430,125,817.00			8,599,307.86	282,177,301.71		15,045,000.00		63,460,937.64	468,040,190.53		1,267,448,554.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	430,125,817.00			8,599,307.86	282,177,301.71		15,045,000.00		63,460,937.64	468,040,190.53		1,267,448,554.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,262.00			-1,059.12	19,520.36					-28,754,527.01		-28,733,803.77
（一）综合收益总额										-18,431,839.17		-18,431,839.17
（二）所有者投入和减少资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36							20,723.24
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36							20,723.24

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-10,322,687.84		-10,322,687.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,322,687.84		-10,322,687.84
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	430,128,079.00			8,598,248.74	282,196,822.07		15,045,000.00		63,460,937.64	439,285,663.52		1,238,714,750.97

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	430,125,000.00			10,117,217.45	282,170,414.87		15,542,820.00		62,568,493.13	470,008,209.04		1,270,532,154.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	430,125,000.00			10,117,217.45	282,170,414.87		15,542,820.00		62,568,493.13	470,008,209.04		1,270,532,154.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	370.00			-174.85	3,083.18		-863,490.00			-30,657,569.42		-31,517,781.09
（一）综合收益总额							-863,490.00			-20,657,550.30		-21,521,040.30
（二）所有者投入和减少资本	370.00			-174.85	3,083.18							3,278.33
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	370.00			-174.85	3,083.18							3,278.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-10,000,019.12		-10,000,019.12
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,019.12		-10,000,019.12
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	430,125,370.00			10,117,042.60	282,173,498.05		14,679,330.00		62,568,493.13	439,350,639.62		1,239,014,373.40

### 三、公司基本情况

金现代信息产业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在山东金现代信息技术有限公司基础上整体改制成立，公司统一信用代码：91370100733715775E。根据公司 2018 年第一次临时股东大会、2018 年第七次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）2972 号”《关于核准金现代信息产业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）86,025,000.00 股，并于 2020 年 5 月 6 日在深圳证券交易所创业板上市。所属行业为软件和信息技术服务业。

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 43,012.81 万股，公司注册资本为人民币 43,012.81 万元，公司法定代表人：黎峰，公司注册地址：山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦，总部地址：山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦。本公司控股股东、实际控制人为黎峰。公司的主要业务为：一是为电力、军工等大型集团性企业提供定制化的行业数字化解决方案；二是向工业制造等领域提供以低代码 PaaS 平台为代表的标准化、通用软件，通过数字化技术赋能，助力用户产业升级。具体经营范围：一般项目：软件开发；软件销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统运行维护服务；网络设备制造；网络设备销售；电子元器件零售；仪器仪表销售；办公设备销售；安防设备制造；安防设备销售；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；住房租赁；非居住房地产租赁；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；通信设备销售；通信设备制造；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；技术进出口；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；职业中介活动；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，评价结果表明本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	1,000 万元
重要的应收款项坏账准备转回或核销	500 万元
重要的非全资子公司	子公司的资产总额、营业收入、利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 10%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年的重要预付账款	占预付账款余额的 10%且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款余额的 10%且金额超过 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	占其他应付款余额的 10%且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	占合同负债余额的 10%且金额超过 500 万元
重要的投资活动现金流量	资产总额的 5%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计之 22、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征（账龄）将进行组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司确定的组合及计提方法如下：

组合名称	金融资产项目	计量预期信用损失的方法
账龄组合	未进行单项及其他组合计提减值的应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等。	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

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。

## 12、应收票据

详见附注五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

## 13、应收账款

详见附注五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

## 14、应收款项融资

详见附注五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

## 16、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

## 17、存货

### 存货的分类和成本

公司存货分类为未完工标准化软件产品开发及销售项目成本和未完工定制化软件开发及服务项目成本等，主要核算内容为已与客户确定的合作项目，在完工或经客户验收确认前所发生的各项成本费用。

### 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%

### (3) 固定资产处置

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

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

#### 暂停资本化期间

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

#### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
外购软件	3 年	年限平均法	0%	预计受益期限
自主研发软件	2-3 年	年限平均法	0%	预计受益期限

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### ①研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用、委托开发费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

**职工薪酬：**参与研发活动人员的职工薪酬，包括工资、奖金、社会保险费及职工福利费等支出。在项目研发期间的职工薪酬按相关人员实际参与研发项目的工时分配至不同的研发项目。

**耗用材料：**研发耗用材料按研发项目提请申请，审批后方可采购及领用，相关耗用材料直接计入相应的研发项目。

**折旧摊销费：**包括用于研发活动的设备及房屋等折旧摊销，根据研发部门资产实际使用情况将资产折旧摊销归集分配至相应项目。

**委托开发费用：**委托开发费用一般为具体研发项目而发生委外研发费用，在发生时直接归集至相应的研发项目费用。

### ②划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ③开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.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。

本公司具体开发支出资本化开始、结束的时点及标准如下：

**a.开始时点：**以研发项目通过资本化核算审批为资本化处理的开始时点。公司经过前期研究论证认为项目可行后，将组织进行项目立项，完成研发设计后将组织设计评审会议，公司以通过设计评审作为进入开发阶段的判断标准，各参与部门资本化核算审批通过后开始进行资本化处理；

**b.结束时点：**以研发成果达到预定可使用状态作为资本化处理的结束时点。研发任务完成后，公司将进行研发成果（如代码）测试，并组织验收评审，通过后形成验收报告，如果验收报告认为该研发任务完成且达到预期目标，即停止开发支出的资本化。

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

### 30、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利仅为设定提存计划。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 本公司各类业务的具体收入确认政策

公司的主要业务包括两部分：一是为电力、军工等大型集团性企业提供定制化的行业数字化解决方案；二是向工业制造等领域提供以低代码 PaaS 平台为代表的标准化、通用软件，通过数字化技术赋能，助力用户产业升级。

定制化的行业数字化解决方案，即定制化软件开发及服务，主要包含需求分析、软件设计、编码、测试、实施、试运行、验收、正式上线运行等关键节点。公司定制化软件开发及服务根据公司的服务模式、结算方式不同分为两种：按项目整体结算的软件开发及实施与按服务工作量结算的软件开发及实施。公司向客户提供的软件运行维护服务，主要是指软件系统上线运行后，通常需要对其进行日常维护，具体工作主要包括系统巡检、缺陷修复、技术支持、系统升级等工作，归类为定制化软件开发及服务业务。

标准化软件产品开发及销售主要指将开发的标准化软件产品销售给客户，以及基于标准化软件提供二次开发及销售的业务。

本公司主要业务的具体收入确认政策如下：

业务类型	收入确认
定制化软件开发及服务	<p>公司定制化软件开发及服务业务根据公司的服务模式、结算方式不同分为两种：按项目整体结算的软件开发及实施与按服务工作量结算的软件开发及实施。</p> <p>(1) 按项目整体结算的开发及实施 按项目整体结算的软件开发、实施业务，根据合同约定，公司需组织业务人员进行具体的软件开发及实施，需确保项目的进度、质量、交付，对项目开展中的风险进行管控，承担项目开发及实施过程中的整体风险，需按期交付软件开发及实施成果，并通过客户验收。该类服务模式下的软件开发及实施，公司在开发或实施工作完成，经客户验收后确认收入。</p> <p>(2) 按服务工作量结算的软件开发及实施 按服务工作量结算的软件开发及实施业务涵盖软件的设计、开发、测试和实施的各个环节，公司不需要直接面向客户提供项目整体成果，而是按合同约定向客户提供满足要求的技术人员，并以实际发生的人天数与客户进行服务结算。此种服务模式下，公司依据客户通过项目工作量结算单确认的人天工作量及人天单价确认具体项目在报告期的收入。 运行维护服务根据与客户签订的运行维护服务合同是否约定验收条款，分不同时点确认收入，具体如下： (1) 运行维护服务合同明确约定验收条款的，经客户组织验收后确认收入； (2) 运行维护服务合同未约定验收条款的，在约定的服务期限内平均摊销确认收入。</p>
标准化软件产品开发及销售	<p>标准化软件产品开发及销售业务，根据合同约定，除按期交付标准化软件产品，还有基于标准化软件提供二次开发，以承担客户整个项目开发及实施过程中的整体风险，在项目完成后，经客户验收后确认收入。</p>

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

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

## 39、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。能够分解为与资产相关的和与收益相关的，分别按与资产相关和与收益相关的标准进行分解确认；难以区分的，将该政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### ①使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

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

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

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

### ④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。资产负债表日，本公司的重要会计估计及其关键假设如下：

### 信用风险显著增加的判断及预期信用损失的计量

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融资产在资产负债表日发生的违约风险与在初始确认日发生的违约风险，以确定工具的信用风险自初始确认后是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑的因素如下：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期变现或还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理的方法是否发生变化等。

本公司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济不景气的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 存货跌价准备

资产负债表日，本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货的可变现净值是管理层根据存货的估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费来估计的，并据此判断可变现净值是否低于存货成本。管理层在确认存货的可变现净值要考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际估计的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 所得税费用及递延所得税资产（负债）

本公司为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定按 15% 的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定，符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例，其中年销售收入在 2 亿元以上的企业，该比例为 3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中，发现企业未达高新技术企业资质条件的，应提请认定机构复核，复核期间，可暂停企业享受税收优惠。本公司认为实际发生的研发投入满足高新技术企业资质要求，并按 15% 的优惠税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算企业所得税时，加计扣除了研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本报告期的所得税费用产生影响。

本公司按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。本公司就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计，并根据此确认相应的所得税负债。本公司根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。此外，在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本公司已经基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了本报告期所得税负债及递延所得税项。未来可能因税法规定或相关情况的改变而需要对所得税负债及递延所得税项作出相应的调整。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金现代信息产业股份有限公司	15%
青岛金现代信息技术有限公司	20%
厦门金现代信息技术有限责任公司	20%
昆明金现代信息技术有限公司	20%
山东金码信息技术有限公司	15%
济南金码电力技术有限公司	20%
广州金码信息技术有限公司	20%
武汉金码信息技术有限公司	20%
南京实创信息技术有限公司	20%
上海金实创信息技术有限公司	20%
杭州金实创信息科技有限公司	20%
云豹快码（北京）信息技术有限公司	20%
山东金码职业培训学校有限公司	20%
天津金现代信息技术有限公司	20%
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	20%

#### 2、税收优惠

1、根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第19号）规定，（1）对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；（2）增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。本公告执行至2027年12月31日。

3、根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，（1）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；（2）对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日；（3）增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受本公告规定的优惠政策。本公司子公司青岛金现代信息技术有限公司、南京实创信息技术有限公司、济南金码电力技术有限公司、广州金码信息技术有限公司、昆明金现代信息技术有限公司、厦门金现代信息技术有限公司、武汉金码信息技术有限公司、云豹快码（北京）信息技术有限公司、上海金实创信息技术有限公司、杭州金实创信息科技有限公司、山东金码职业培训学校有限公司、天津金现代信息技术有限公司、金现代（智瞰）山东信息科技有限公司本期符合小型微利企业条件，享受小微企业普惠性税收减免优惠政策。

4、公司于 2024 年 12 月取得证书编号为 GR202437006436 的高新技术企业证书，有效期 3 年，自 2024 年至 2026 年，公司减按 15% 优惠计征企业所得税。

5、根据《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部税务总局人力资源社会保障部农业农村部公告 2023 年第 15 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6,000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。按上述标准计算的税收扣减额应在企业当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税税额中扣减，当年扣减不完的，不得结转下年使用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,082.81	7,894.43
银行存款	22,229,566.22	61,774,988.19
其他货币资金	1,919,946.70	1,326,836.70
合计	24,178,595.73	63,109,719.32

其他说明

其中使用有限制及不属于现金及现金等价物如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,919,946.70	1,326,836.70

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	258,557,794.06	263,563,338.90
其中：		
银行理财产品	258,557,794.06	263,563,338.90
其中：		
合计	258,557,794.06	263,563,338.90

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,481,310.50	3,453,398.90
合计	1,481,310.50	3,453,398.90

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	2,192,425.10	100.00%	711,114.60	32.44%	1,481,310.50	6,855,089.07	100.00%	3,401,690.17	49.62%	3,453,398.90
其中：										
账龄组合	2,192,425.10	100.00%	711,114.60	32.44%	1,481,310.50	6,855,089.07	100.00%	3,401,690.17	49.62%	3,453,398.90
合计	2,192,425.10	100.00%	711,114.60	32.44%	1,481,310.50	6,855,089.07	100.00%	3,401,690.17	49.62%	3,453,398.90

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	898,000.00	44,900.00	5.00%
1至2年	33,000.00	3,300.00	10.00%
2至3年	855,015.00	256,504.50	30.00%
3年以上	406,410.10	406,410.10	100.00%
合计	2,192,425.10	711,114.60	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,401,690.17	-2,690,575.57				711,114.60
合计	3,401,690.17	-2,690,575.57				711,114.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		277,685.00
合计		277,685.00

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	296,475,267.62	323,630,222.62
1至2年	179,553,361.38	215,383,107.62
2至3年	124,381,592.32	129,373,520.56
3年以上	75,268,576.70	83,356,508.45
合计	675,678,798.02	751,743,359.25

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	675,678,798.02	100.00%	145,362,153.92	21.51%	530,316,644.10	751,743,359.25	100.00%	159,888,386.51	21.27%	591,854,972.74

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	675,678,798.02	100.00%	145,362,153.92	21.51%	530,316,644.10	751,743,359.25	100.00%	159,888,386.51	21.27%	591,854,972.74
合计	675,678,798.02	100.00%	145,362,153.92	21.51%	530,316,644.10	751,743,359.25	100.00%	159,888,386.51	21.27%	591,854,972.74

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	296,475,267.62	14,823,763.38	5.00%
1 至 2 年	179,553,361.38	17,955,336.14	10.00%
2 至 3 年	124,381,592.32	37,314,477.70	30.00%
3 年以上	75,268,576.70	75,268,576.70	100.00%
合计	675,678,798.02	145,362,153.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	159,888,386.51	-11,633,025.14		2,893,207.45		145,362,153.92
合计	159,888,386.51	-11,633,025.14		2,893,207.45		145,362,153.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,893,207.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(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：元

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
第一名	86,293,472.95	378,910.55	86,672,383.50	12.48%	9,490,739.45
第二名	59,776,192.67	45,288.00	59,821,480.67	8.61%	15,311,344.42
第三名	34,467,079.98	585,300.00	35,052,379.98	5.05%	6,814,097.98
第四名	32,486,935.70	67,103.00	32,554,038.70	4.69%	8,004,428.38
第五名	24,306,865.54	1,040,700.00	25,347,565.54	3.65%	1,890,315.90
合计	237,330,546.84	2,117,301.55	239,447,848.39	34.48%	41,510,926.13

**6、合同资产****(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	18,983,982.87	1,227,237.27	17,756,745.60	20,587,194.94	1,302,340.67	19,284,854.27
合计	18,983,982.87	1,227,237.27	17,756,745.60	20,587,194.94	1,302,340.67	19,284,854.27

**(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因**

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	18,983,982.87	100.00%	1,227,237.27	6.46%	17,756,745.60	20,587,194.94	100.00%	1,302,340.67	6.33%	19,284,854.27
其中：										
账龄组合	18,983,982.87	100.00%	1,227,237.27	6.46%	17,756,745.60	20,587,194.94	100.00%	1,302,340.67	6.33%	19,284,854.27
合计	18,983,982.87	100.00%	1,227,237.27	6.46%	17,756,745.60	20,587,194.94	100.00%	1,302,340.67	6.33%	19,284,854.27

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,969,782.18	848,489.10	5.00%
1 至 2 年	1,127,560.19	112,756.02	10.00%
2 至 3 年	886,640.50	265,992.15	30.00%
合计	18,983,982.87	1,227,237.27	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按信用风险特征组合计提减值准备	-75,103.40			
合计	-75,103.40			—

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,547,706.60	10,500,714.88
合计	1,547,706.60	10,500,714.88

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,183,269.00	
合计	1,183,269.00	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	10,500,714.88	5,020,661.98	2,275,180.00	-11,698,490.26	1,547,706.60	

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,770,139.09	5,440,957.82
合计	5,770,139.09	5,440,957.82

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
账龄组合										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,123,761.61	3,148,417.29
员工备用金-差旅备用金	533,261.26	893,501.00
员工备用金-住宿备用金	1,039,753.94	1,391,887.00
员工备用金-其他备用金	1,536,480.70	473,942.47
员工社保及公积金等（代付个人款项）	72,088.78	91,361.36
合计	6,305,346.29	5,999,109.12

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	5,543,977.93	5,128,109.76
1至2年	317,644.00	376,438.96

2至3年	310,686.36	329,226.40
3年以上	133,038.00	165,334.00
合计	6,305,346.29	5,999,109.12

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,305,346.29	100.00%	535,207.20	8.49%	5,770,139.09	5,999,109.12	100.00%	558,151.30	9.30%	5,440,957.82
其中：										
账龄组合	6,305,346.29	100.00%	535,207.20	8.49%	5,770,139.09	5,999,109.12	100.00%	558,151.30	9.30%	5,440,957.82
合计	6,305,346.29	100.00%	535,207.20	8.49%	5,770,139.09	5,999,109.12	100.00%	558,151.30	9.30%	5,440,957.82

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,543,977.93	277,198.89	5.00%
1至2年	317,644.00	31,764.40	10.00%
2至3年	310,686.36	93,205.91	30.00%
3年以上	133,038.00	133,038.00	100.00%
合计	6,305,346.29	535,207.20	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	558,151.30			558,151.30
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	-22,944.10			-22,944.10

2025年6月30日余额	535,207.20			535,207.20
--------------	------------	--	--	------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	558,151.30	-22,944.10				535,207.20
合计	558,151.30	-22,944.10				535,207.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	3,109,495.90	1年以内	49.32%	155,474.80
第二名	保证金及押金	800,000.00	1年以内	12.69%	40,000.00
第三名	保证金及押金	214,050.40	2-3年	3.39%	64,215.12
第四名	保证金及押金	100,000.00	1年以内	1.59%	5,000.00

第五名	保证金及押金	79,000.00	1 年以内	1.25%	3,950.00
合计		4,302,546.30		68.24%	268,639.92

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,211,027.85	86.71%	2,714,354.64	97.11%
1 至 2 年	1,258,027.56	13.29%	65,685.00	2.35%
2 至 3 年			15,220.00	0.54%
合计	9,469,055.41		2,795,259.64	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末预付账款	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	3,088,595.99	32.62%
第二名	783,920.00	8.28%
第三名	754,520.00	7.97%
第四名	578,700.00	6.11%
第五名	540,000.00	5.70%
合计	5,745,735.99	60.68%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
标准化软件产品开发及销售	31,844,372.73	350,567.21	31,493,805.52	11,408,015.07	350,567.21	11,057,447.86
定制化软件开发及服务	117,335,913.52	3,514,221.05	113,821,692.47	68,781,329.19	3,960,875.78	64,820,453.41
合计	149,180,286.25	3,864,788.26	145,315,497.99	80,189,344.26	4,311,442.99	75,877,901.27

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
标准化软件产品开发及销售	350,567.21					350,567.21
定制化软件开发及服务	3,960,875.78			446,654.73		3,514,221.05
合计	4,311,442.99			446,654.73		3,864,788.26

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 一年内到期的债权投资**□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	13,596,987.28	10,425,256.91
留抵进项税额	1,236,833.27	1,118,607.71
待摊费用	77,044.04	78,301.87
办公楼待抵扣进项税	23,099,811.77	
合计	38,010,676.36	11,622,166.49

其他说明：

**14、债权投资****(1) 债权投资的情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**(2) 期末重要的债权投资**

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期累计计入其他综合收益的利得	本期累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非交易性权益工具投资	37,700,000.00						37,700,000.00	公司于 2020 年 8 月认购山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）出资份额，投资总额为 2,000.00 万元。参考该投资 2024 年末的公允价值评估情况，上述权益工具投资 2024 年末公允价值为 3,770.00 万元。由于公司认购上述相关基金份额的主要目的并非用于短期内出售等交易性目的，为避免相关基金份额公允价值变化对公司经营业绩的影响，公司将上述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，并在其他权益工具投资中列报。
合计	37,700,000.00						37,700,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,011,905.30			3,011,905.30
2.本期增加金额	95,516,946.92			95,516,946.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	95,516,946.92			95,516,946.92
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	16,265,470.72			16,265,470.72
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	16,265,470.72			16,265,470.72
4.期末余额	82,263,381.50			82,263,381.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,353,563.70			2,353,563.70
2.本期增加金额	27,758,744.42			27,758,744.42
(1) 计提或摊销	792,123.47			792,123.47
(2) 固定资产转入	26,966,620.95			26,966,620.95
3.本期减少金额	277,641.27			277,641.27
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	277,641.27			277,641.27
4.期末余额	29,834,666.85			29,834,666.85
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	52,428,714.65			52,428,714.65
2.期初账面价值	658,341.60			658,341.60

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	272,159,729.27	56,061,348.25
合计	272,159,729.27	56,061,348.25

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	81,827,450.75	2,428,239.29	8,943,396.57	93,199,086.61
2.本期增加金额	290,247,495.93		1,889,242.69	292,136,738.62
(1) 购置	266,513.75		163,525.87	430,039.62
(2) 在建工程转入	273,715,511.46		1,725,716.82	275,441,228.28
(3) 企业合并增加				
(4) 投资性房地产转回	16,265,470.72			16,265,470.72
3.本期减少金额	95,516,946.92		664,031.95	96,180,978.87
(1) 处置或报废			664,031.95	664,031.95
(2) 转入投资性房地产	95,516,946.92			95,516,946.92
4.期末余额	276,557,999.76	2,428,239.29	10,168,607.31	289,154,846.36
二、累计折旧				
1.期初余额	27,398,346.15	2,306,827.44	7,432,564.77	37,137,738.36
2.本期增加金额	6,896,875.19		527,139.16	7,424,014.35
(1) 计提	6,619,233.92		527,139.16	7,146,373.08
(2) 投资性房地产转回	277,641.27			277,641.27
3.本期减少金额	26,966,620.95		600,014.67	27,566,635.62
(1) 处置或报废			600,014.67	600,014.67
(2) 转入投资性房地产	26,966,620.95			26,966,620.95
4.期末余额	7,328,600.39	2,306,827.44	7,359,689.26	16,995,117.09
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) 处置或报废				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	269,229,399.37	121,411.85	2,808,918.05	272,159,729.27
2.期初账面价值	54,429,104.60	121,411.85	1,510,831.80	56,061,348.25

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金现代大厦	267,270,328.68	正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		10,431,144.38
合计		10,431,144.38

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新购办公楼装修工程				10,431,144.38		10,431,144.38
合计				10,431,144.38		10,431,144.38

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新购办公楼装修工程		10,431,144.38	268,474,237.87	275,441,228.28	3,464,153.97							自有资金及募集资金
合计		10,431,144.38	268,474,237.87	275,441,228.28	3,464,153.97							

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

**(4) 在建工程的减值测试情况**

□适用 □不适用

**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 □不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用  不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,143,438.76	2,143,438.76
2.本期增加金额	222,671.45	222,671.45
新增租赁	222,671.45	222,671.45
3.本期减少金额	349,645.75	349,645.75
处置	349,645.75	349,645.75
4.期末余额	2,016,464.46	2,016,464.46
二、累计折旧		
1.期初余额	1,408,380.20	1,408,380.20
2.本期增加金额	392,780.62	392,780.62
(1) 计提	392,780.62	392,780.62
3.本期减少金额	349,645.75	349,645.75
(1) 处置	349,645.75	349,645.75
4.期末余额	1,451,515.07	1,451,515.07
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	564,949.39	564,949.39
2.期初账面价值	735,058.56	735,058.56

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专 利技 术	外购软件	自主研发软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额				8,299,922.97	36,054,909.31	44,354,832.28
2.本期增加金额					5,267,573.32	5,267,573.32
(1) 购置						
(2) 内部研发					5,267,573.32	5,267,573.32
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				8,299,922.97	41,322,482.63	49,622,405.60
二、累计摊销						
1.期初余额				7,111,333.87	12,911,468.80	20,022,802.67
2.本期增加金额				1,087,231.38	6,191,284.39	7,278,515.77

(1) 计提				1,087,231.38	6,191,284.39	7,278,515.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				8,198,565.25	19,102,753.19	27,301,318.44
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				101,357.72	22,219,729.44	22,321,087.16
2.期初账面价值				1,188,589.10	23,143,440.51	24,332,029.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	553,905.48		174,917.52		378,987.96
装修费		4,025,765.88	325,380.99		3,700,384.89
合计	553,905.48	4,025,765.88	500,298.51		4,079,372.85

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,091,450.53	763,717.58	5,613,208.66	841,981.30
内部交易未实现利润	1,874,942.37	281,241.36	2,036,407.96	305,461.19
可抵扣亏损	94,960,391.90	14,244,058.78	46,492,142.01	6,973,821.30
信用减值准备	117,451,549.45	17,617,732.41	134,019,894.11	20,102,984.11
无形资产-自主研发软件累计摊销	13,605,237.10	2,040,785.56	9,158,312.50	1,373,746.88
递延收益	10,540,914.41	1,581,137.16	10,517,695.59	1,577,654.34
新租赁准则租赁负债	571,620.31	45,441.38	670,302.57	59,832.60
合计	244,096,106.07	36,574,114.23	208,507,963.40	31,235,481.72

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	17,700,000.00	2,655,000.00	17,700,000.00	2,655,000.00
可转债溢折价摊销	2,449,928.32	367,489.25	6,457,839.92	968,675.99
交易性金融资产	557,794.06	83,669.11	563,338.90	84,500.84
新租赁准则使用权资产	601,604.96	47,427.55	735,058.56	63,537.45
合计	21,309,327.34	3,153,585.91	25,456,237.38	3,771,714.28

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资
----	-----------	-----------	-----------	-----------

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产	3,152,330.14	33,421,784.09	3,768,710.00	27,466,771.72
递延所得税负债	3,152,330.14	1,255.77	3,768,710.00	3,004.28

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,196,358.16	29,848,594.89
可抵扣亏损	92,510,916.06	87,410,567.35
合计	121,707,274.22	117,259,162.24

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	2,465,133.54	2,827,500.31	
2026 年	8,121,846.79	8,433,952.23	
2027 年	9,884,882.91	1,149,975.76	
2028 年	7,830,597.13	7,909,002.81	
2029 年	5,736,794.75	8,543,729.83	
2030 年	6,515,464.94	3,877,818.72	
2031 年	5,152,849.91	5,152,849.91	
2032 年	17,715,447.97	26,768,978.58	
2033 年	12,166,962.78	12,166,962.78	
2034 年	13,471,742.32	10,579,796.42	
2035 年	3,449,193.02		
合计	92,510,916.06	87,410,567.35	

其他说明

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人才引进预付奖金	166,666.64		166,666.64	266,666.64		266,666.64
预付购置长期资产				278,317,302.54		278,317,302.54
合计	166,666.64		166,666.64	278,583,969.18		278,583,969.18

其他说明：

公司为引进高端人才，与相关人员签订人才引进奖励协议书，并提前一次性支付奖金，根据协议书约定：若在本公司就职期限未满足的合同约定，则提前支付的奖金将全额收回，服务期限届满后相关协议解除。公司根据协议约定的各期奖金金额进行计提并计入当期损益，对于提前一次性支付的奖金列入其他非流动资产核算。

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,919,946.70	1,919,946.70	质押	履约保函保证金	1,326,836.70	1,326,836.70	质押	履约保函保证金
合计	1,919,946.70	1,919,946.70			1,326,836.70	1,326,836.70		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务成本	43,772,202.97	40,173,331.55
应付费用款项	745,114.16	3,506,929.97
应付长期资产采购款	2,803,754.76	400,000.00
合计	47,321,071.89	44,080,261.52

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,967,455.57	5,873,046.07
合计	5,967,455.57	5,873,046.07

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,442,126.03	1,290,256.23
待支付差旅费、办公费等报销费用	4,240,201.70	4,484,200.48
代扣代缴职工款项	238,127.84	51,589.36
代收代付人才补助	47,000.00	47,000.00
合计	5,967,455.57	5,873,046.07

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	508,539.62	56,473.47
合计	508,539.62	56,473.47

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收运维履约义务款项	707,598.37	1,098,013.83
预收项目合同款项	27,541,107.30	10,431,468.47

合计	28,248,705.67	11,529,482.30
----	---------------	---------------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,377,421.81	137,772,426.01	151,150,465.71	8,999,382.11
二、离职后福利-设定提存计划	114,332.23	9,175,303.09	9,185,914.33	103,720.99
三、辞退福利	52,500.00	1,509,091.50	1,561,591.50	
合计	22,544,254.04	148,456,820.60	161,897,971.54	9,103,103.10

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,138,136.49	129,748,222.24	143,120,746.09	8,765,612.64
2、职工福利费		442,644.17	442,644.17	
3、社会保险费	67,039.97	4,600,691.60	4,606,207.45	61,524.12
其中：医疗保险费	65,190.83	4,435,219.99	4,440,190.89	60,219.93
工伤保险费	1,422.89	134,541.33	134,698.78	1,265.44
生育保险费	426.25	30,930.28	31,317.78	38.75
4、住房公积金		2,980,868.00	2,980,868.00	
5、工会经费和职工教育经费	172,245.35			172,245.35
合计	22,377,421.81	137,772,426.01	151,150,465.71	8,999,382.11

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	110,777.62	8,807,907.44	8,818,115.78	100,569.28
2、失业保险费	3,554.61	367,395.65	367,798.55	3,151.71
合计	114,332.23	9,175,303.09	9,185,914.33	103,720.99

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	353,372.89	1,159,579.23
个人所得税	552,856.01	817,163.38
城市维护建设税	24,337.92	141,084.26
房产税	654,004.52	173,671.83
土地使用税	16,994.84	4,309.79
印花税	60,166.08	114,162.98
教育费附加	10,400.13	60,464.69
地方教育费附加	6,933.42	40,309.80
水利建设基金	127.36	203.77
合计	1,679,193.17	2,510,949.73

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	517,697.37	630,039.59
可转换公司债券利息	601,708.37	95,473.37
合计	1,119,405.74	725,512.96

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据以及数字化应收账款债权凭证形成的负债	303,620.00	60,000.00
合同负债的待转销项税额	2,414,493.93	215,438.23
合计	2,718,113.93	275,438.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-本金	202,483,600.00	202,504,800.00
可转换公司债券-利息调整	-2,449,928.32	-6,457,839.92
合计	200,033,671.68	196,046,960.08

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

金现转债	100.00	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.70%、第五年 2.40%、第六年 3.00%	2023 年 11 月 27 日	6 年	202,512,500.00	196,046,960.08	506,235.00	4,007,911.60	21,200.00	200,033,671.68	否
合计					202,512,500.00	196,046,960.08	506,235.00	4,007,911.60	21,200.00	200,033,671.68	

### (3) 可转换公司债券的说明

1) 票面利率：债券期限为自发行之日起 6 年，债券票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.70%、第五年 2.40%、第六年 3.00%，每满一年付息一次。

2) 应付债券说明：

①按面值计提利息期末应付利息 601,708.37 元作为一年内到期的非流动负债列示，详见“七、合并财务报表项目注释 43、一年内到期的非流动负债”。

②经深圳证券交易所上市审核委员会审核通过，并经 2023 年 8 月 2 日中国证券监督管理委员会《关于同意金现代信息产业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1707 号）同意注册，本公司于 2023 年 11 月 27 日向不特定对象发行可转换公司债券 2,025,125.00 张，每张面值人民币 100.00 元，发行总额为人民币 202,512,500.00 元，债券期限为自发行之日起 6 年，债券票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.70%、第五年 2.40%、第六年 3.00%，每满一年付息一次；若投资人未选择债券转换为股权，本公司将在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个工作日内按债券面值的 115%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的债券。

③本公司在发行日参考类似风险且不附转换权的债券市场利率为折现率，本次发行费用在负债成分和权益成分之间分摊，分摊后应付债券的初始确认金额为 187,200,098.00 元，其中：债券面值 202,512,500.00 元，利息调整 15,312,402.00 元。按权益成分确认其他权益工具 10,117,217.45 元。

3) 可转换公司债券的说明

①自本次发行的可转换公司债券发行结束之日（2023 年 12 月 1 日，T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即 2024 年 6 月 1 日至 2029 年 11 月 26 日）投资人可选择将债券转换为股权，初始转股价格为 9.39 元/股。

②根据可转换公司债券相关规定，结合公司 2023 年年度权益分派方案实施情况，“金现转债”转股价格由原来的 9.39 元/股调整为 9.37 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 31 日起生效。

③根据可转换公司债券相关规定，结合公司 2024 年年度权益分派方案实施情况，“金现转债”转股价格由原来的 9.37 元/股调整为 9.35 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 6 月 9 日起生效。

④金现转债（证券代码：123232）在 2024 年 6 月 3 日开始转股，截至 2025 年 6 月 30 日，累计 289 张债券转股，累计转股 3,079 股，债券余额为 2,024,836.00 张。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	57,000.00	59,949.00
未确认融资费用	-300.74	
合计	56,699.26	59,949.00

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,517,695.59	950,000.00	926,781.18	10,540,914.41	政府补助款项
合计	10,517,695.59	950,000.00	926,781.18	10,540,914.41	

其他说明：政府补助具体项目及变动情况详见本附注十一、政府补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	430,125,817.00				2,262.00	2,262.00	430,128,079.00

其他说明：本期其他变动系本公司可转换公司债券“金现转债”转换为公司股份，转股数量为 2,262 股，转股的债券面值为 21,200.00 元，增加股本 2,262.00 元，增加资本公积为 19,520.36 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司于 2023 年 11 月 27 日向不特定对象发行可转换公司债券 2,025,125.00 张，每张面值人民币 100.00 元，发行总额为人民币 202,512,500.00 元，可转换公司债券基本情况详见本附注“七、46、应付债券”。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	2,025,048.00	10,116,832.78			212	1,059.12	2,024,836.00	10,115,773.66
可转换公司债券递延所得税负债调整		-1,517,524.92						-1,517,524.92
合计	2,025,048.00	8,599,307.86			212	1,059.12	2,024,836	8,598,248.74

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	251,260,905.03	19,520.36		251,280,425.39
合计	251,260,905.03	19,520.36		251,280,425.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本公司可转换公司债券“金现转债”转换为公司股份，转股数量为 2,262 股，转股的债券面值为 21,200.00 元，增加股本 2,262.00 元，增加资本公积为 19,520.36 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	15,045,000.00							15,045,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	15,045,000.00							15,045,000.00
其他综合收益合计	15,045,000.00							15,045,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,230,445.53			65,230,445.53
合计	65,230,445.53			65,230,445.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	440,725,397.82	440,091,730.94
调整后期初未分配利润	440,725,397.82	440,091,730.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,429,915.66	11,526,130.51
减：提取法定盈余公积		892,444.51
应付普通股股利	10,322,687.84	10,000,019.12
期末未分配利润	407,972,794.32	440,725,397.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,352,749.64	56,869,717.19	110,083,938.43	66,807,729.42
其他业务	700,303.81	701,173.94	223,199.50	72,694.38
合计	95,053,053.45	57,570,891.13	110,307,137.93	66,880,423.80

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
定制化软件开发及服务	76,484,487.09	49,312,600.99					76,484,487.09	49,312,600.99
标准化软件产品开发及销售	17,868,262.55	7,557,116.20					17,868,262.55	7,557,116.20
其他	700,303.81	701,173.94					700,303.81	701,173.94
按经营地区分类								
其中：								
华东	48,811,607.43	30,986,540.57					48,811,607.43	30,986,540.57
华北	27,862,625.11	15,647,206.29					27,862,625.11	15,647,206.29
其他	18,378,820.91	10,937,144.27					18,378,820.91	10,937,144.27
市场或客户类型								
其中：								
电力	83,451,067.51	50,680,219.44					83,451,067.51	50,680,219.44
航天	2,405,309.18	1,265,051.44					2,405,309.18	1,265,051.44
其他	9,196,676.76	5,625,620.25					9,196,676.76	5,625,620.25
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	95,053,053.45	57,570,891.13					95,053,053.45	57,570,891.13

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 106,062,841.92 元，其中，75,400,539.52 元预计将于 2025 年度确认收入，29,163,850.03 元预计将于 2026 年度确认收入，1,498,452.37 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	189,558.10	169,801.79
教育费附加	80,893.18	72,357.58
房产税	1,161,992.78	368,995.07
土地使用税	29,761.33	8,619.58
车船使用税	3,000.00	3,000.00
印花税	101,866.13	92,481.03
地方教育费附加	53,928.73	48,238.41
水利建设基金	630.02	
合计	1,621,630.27	763,493.46

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,831,635.57	17,860,241.20
折旧及摊销	14,897,386.49	6,970,141.76
中介机构等服务费	2,316,177.58	3,350,719.82
业务招待费	1,567,090.20	1,950,615.08
交通差旅费	692,243.08	1,229,643.37
房租物业及水电费	1,094,005.60	924,175.60
办公费	595,608.08	648,299.29
其他支出	166,265.89	116,477.76
会议费		51,381.60
合计	38,160,412.49	33,101,695.48

其他说明

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,046,288.97	16,075,348.48
交通差旅费	1,935,384.74	2,285,068.81
中标服务费	1,370,787.13	1,839,239.15
业务招待费	2,182,472.25	1,533,682.86
广告宣传费	816,644.87	917,218.74
租赁费	138,507.63	571,094.09
其他	544,058.71	189,780.87
办公费	11,297.34	93,380.92
合计	21,045,441.64	23,504,813.92

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	22,399,928.86	38,436,819.90
研发项目材料消耗	326,008.32	869,793.61
研发项目差旅费用	1,081,175.23	2,743,908.14
委托开发及其他支出	364,374.49	3,094,365.82

合计	24,171,486.90	45,144,887.47
----	---------------	---------------

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,523,979.47	4,362,668.92
其中：租赁负债利息费用	10,957.25	33,481.72
减：利息收入	242,415.83	513,311.41
手续费及其他	20,460.59	26,442.72
合计	4,302,024.23	3,875,800.23

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,205,418.55	4,114,305.53
增值税减免	12,366.98	233,988.22
代扣个人所得税手续费	156,282.34	274,307.29
合计	6,374,067.87	4,622,601.04

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	557,794.06	432,929.93
合计	557,794.06	432,929.93

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

金融机构理财产品投资收益	2,019,522.88	2,528,458.47
合计	2,019,522.88	2,528,458.47

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,690,575.57	1,762,509.60
应收账款坏账损失	11,633,025.14	10,927,337.82
其他应收款坏账损失	22,944.10	82,858.71
合计	14,346,544.81	12,772,706.13

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,029,205.61
十一、合同资产减值损失	75,103.40	9,440.08
合计	75,103.40	-2,019,765.53

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-12,840.29	40,708.57
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-12,840.29	-9,981.93
其他非流动资产处置收益（损失以“-”填列）		50,690.50
合计	-12,840.29	40,708.57

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,066.11	179.18	1,066.11
合计	1,066.11	179.18	1,066.11

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出		870.51	
其他		400,857.00	
合计		401,727.51	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-0.01
递延所得税费用	-5,956,760.88	-19,594,396.67
合计	-5,956,760.88	-19,594,396.68

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-28,457,574.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,268,636.16
子公司适用不同税率的影响	237,741.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	524,252.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,139.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,191,316.07
加计扣除影响	-3,618,294.57
所得税费用	-5,956,760.88

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	1,379,838.91	223,199.50
利息收入	242,415.83	513,311.41
政府补贴、补助款	4,497,034.45	2,559,294.43
收到保证金及往来款项	1,618,024.13	101,012.16
收回受限货币资金	184,800.00	122,300.00
其他营业外收入	1,066.11	179.18
合计	7,923,179.43	3,519,296.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	20,891,305.07	27,122,621.90
财务费用手续费及其他支出	20,460.59	26,442.72
营业外支出		401,727.51
支付保证金及往来款项等	690,574.75	706,774.27
支付受限货币资金	777,910.00	393,530.11
合计	22,380,250.41	28,651,096.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财投资	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品投资	10,000,000.00	27,000,000.00
合计	10,000,000.00	27,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行可转债发行费用		601,000.00
支付租赁款项	348,567.98	850,078.72
合计	348,567.98	1,451,078.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付债券	196,046,960.08		4,007,911.60		21,200.00	200,033,671.68
一年内到期的非流动负债-可转换公司债券利息	95,473.37		506,235.00			601,708.37
应付股利			10,322,687.84	10,322,687.84		
合计	196,142,433.45		14,836,834.44	10,322,687.84	21,200.00	200,635,380.05

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,500,813.49	-25,393,489.47
加：资产减值准备	-14,868,302.94	-10,752,940.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,919,107.49	2,553,197.31
使用权资产折旧	392,780.62	899,156.38
无形资产摊销	7,278,515.77	3,713,667.25
长期待摊费用摊销	500,298.51	174,917.52
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）	12,840.29	-40,708.57
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）	-557,794.06	-432,929.93
财务费用（收益以“-”号填列）	4,523,979.47	4,362,668.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,019,522.88	-2,528,458.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,955,012.37	-19,588,254.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,748.51	-6,142.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,990,941.99	-67,585,058.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,767,874.62	69,505,972.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,255,104.36	-16,885,585.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,243,635.11	-62,003,987.23
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	222,671.45	683,090.23
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	22,258,649.03	85,769,074.08
减：现金的期初余额	61,782,882.62	283,085,383.75
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	-39,524,233.59	-197,316,309.67

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,258,649.03	61,782,882.62
其中：库存现金	29,082.81	7,894.43
可随时用于支付的银行存款	22,229,566.22	61,774,988.19
三、期末现金及现金等价物余额	22,258,649.03	61,782,882.62

**(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	1,919,946.70	1,326,836.70	履约保函保证金
<b>合计</b>	<b>1,919,946.70</b>	<b>1,326,836.70</b>	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 ☑不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	10,957.25
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	348,196.89
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	
与租赁相关的总现金流出	696,764.87

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	700,303.81	
合计	700,303.81	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,975,084.32	249,691.50
第二年	3,779,233.58	338,346.77
第三年	3,333,943.41	316,251.53
第四年	2,309,540.85	316,251.53
第五年	1,925,389.89	316,251.53

五年后未折现租赁收款额总额	2,181,909.84	320,015.86
---------------	--------------	------------

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 □不适用

**83、数据资源****84、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	35,121,143.51	52,058,856.78
研发项目材料消耗	326,008.32	1,098,423.87
折旧及摊销费用	301,876.76	143,818.44
研发项目差旅费用	1,373,437.81	3,212,583.81
委托开发费用	1,436,415.00	1,855,850.40
其他相关费用	81,886.79	1,712,552.91
合计	38,640,768.19	60,082,086.21
其中：费用化研发支出	24,171,486.90	45,144,887.47
资本化研发支出	14,469,281.29	14,937,198.74

**1、符合资本化条件的研发项目**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		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	
轻骑兵统一流程中心建设	1,367,464.71				1,367,464.71		
轻骑兵统一门户平台	281,776.59				281,776.59		
轻骑兵 iPaaS 融合集成平台 V3.0	64,656.62				64,656.62		
基于知识图谱的企业知识管理平台	3,038,779.84				3,038,779.84		
轨道交通基础设施智能运维管理平台	514,895.56				514,895.56		
轻骑兵零低融合平台	4,149,284.22	677,691.73					4,826,975.95
文档智能处理平台	382,718.09	518,226.96					900,945.05

基于 AI 的智能实验室管理平台 V3.0	11,384,471.87	10,602,941.24				21,987,413.11
金现代智能报告系统		1,047,999.36				1,047,999.36
融合集成平台		962,914.76				962,914.76
基于 AI 的质量数据管理系统 (QDQMS)		416,968.84				416,968.84
基于低代码的生产过程管理系统		177,866.91				177,866.91
轻骑兵报表平台		48,936.18				48,936.18
轻骑兵智能 IoT 平台		15,735.31				15,735.31
合计	21,184,047.50	14,469,281.29			5,267,573.32	30,385,755.47

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
基于 AI 的智能实验室管理平台 V3.0	70.00%	2025 年 12 月 31 日	配套产品出售	2024 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
文档智能处理平台	70.00%	2025 年 12 月 31 日	配套产品出售	2024 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
金现代智能报告系统	50.00%	2025 年 12 月 31 日	配套产品出售	2025 年 01 月 01 日	资本化开发立项及审批
轻骑兵零低融合平台	50.00%	2026 年 06 月 30 日	配套产品出售	2024 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
融合集成平台	60.00%	2025 年 12 月 31 日	配套产品出售	2025 年 01 月 01 日	资本化开发立项及审批

## 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	--------------	--------------	--------------

								入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期设立金现代智瞰（山东）信息科技有限公司，为公司控股子公司，纳入合并范围。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
山东金码信息技术有限公司	50,000,000.00	济南	济南	信息技术的开发；电力软件、电力监控产品、计算机及软件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务；信息系统集成服务	100.00%	0.00%	同一控制下合并
济南金码电力	5,000,000.00	济南	济南	电力技术开发；非专控监控设备、计算	0.00%	100.00%	同一控制

技术有限公司				机软件、仪器仪表、电子产品、网络设备、办公自动化设备的开发、销售；技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)			下合并
山东金码职业培训学校有限公司	3,000,000.00	济南	济南	许可项目：营利性民办职业技能培训机构。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目：农业生产资料的购买、使用；组织文化艺术交流活动；特种作业人员安全技术培训；家政服务；健康咨询服务(不含诊疗服务)；茶具销售；人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)；安全咨询服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；自费出国留学中介服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动)；劳务服务(不含劳务派遣)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	100.00%	0.00%	设立
青岛金现代信息技术有限公司	2,000,000.00	青岛	青岛	化工、电力等行业的计算机软硬件及辅助设备、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、设计	100.00%	0.00%	设立
南京实创信息技术有限公司	1,000,000.00	南京	南京	信息技术的开发；电力监控设备、计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务；安防工程的设计、施工；信息系统集成服务	100.00%	0.00%	设立
厦门金现代信息技术有限责任公司	1,000,000.00	厦门	厦门	软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；其他未列明信息技术服务业(不含需经许可审批的项目)。	100.00%	0.00%	设立
昆明金现代信息技术有限公司	1,000,000.00	昆明	昆明	计算机软件开发应用及技术咨询、技术转让、技术服务；通讯设备、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、电子产品、办公用品的销售；计算机网络工程的设计与施工；计算机系统集成及综合布线	100.00%	0.00%	设立
广州金码信息技术有限公司	3,000,000.00	广州	广州	软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务	100.00%	0.00%	设立
云豹快码（北京）信息技术有限公司	5,000,000.00	北京	北京	应用软件服务；基础软件服务；计算机系统服务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发。	100.00%	0.00%	设立
武汉金码信息技术有限公司	1,000,000.00	武汉	武汉	信息技术咨询服务；软件开发；信息系统集成服务；数据处理及存储服务；计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、批发兼零售及技术服务	100.00%	0.00%	设立
杭州金实创信息科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；办公设备销售；办公设备耗材销	100.00%	0.00%	设立

				售；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；网络技术服务；信息系统集成服务；软件销售；软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；网络与信息安全软件开发			
上海金实创信息技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	应用软件服务；基础软件服务；计算机系统服务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发	100.00%	0.00%	设立
天津金现代信息技术有限公司	1,000,000.00	天津	天津	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络与信息安全软件开发；物联网技术研发；数字技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00%	0.00%	设立
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	3,000,000.00	济南	济南	一般项目：信息系统集成服务；大数据服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；智能机器人的研发；人工智能硬件销售；虚拟现实设备制造；工程管理服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能行业应用系统集成服务；智能机器人销售；服务消费机器人销售；服务消费机器人制造；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；工业机器人销售；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；智能物料搬运装备销售；智能仓储装备销售；工业设计服务；人工智能基础软件开发；人工智能基础资源与技术平台；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能公共数据平台；人工智能双创服务平台；卫星技术综合应用系统集成；数字内容制作服务（不含出版发行）；智能输配电及控制设备销售；可穿戴智能设备销售；可穿戴智能设备制造；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；运行效能评估服务；数字视频监控系统制造；数字视频监控系统销售；输配电及控制设备制造；充电桩销售；节能管理服务；新兴能源技术研发；合同能源管理；输变配电监测控制设备制造；输变配电监测控制设备销售；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；环保咨询服务；储能技术服务；集成电路制造；集成电路设计；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	51.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2020年协同攻关和体验推广中心项目	854,347.80			854,347.80		0.00	与资产相关

面向能源领域的国产化软件开发集成一体化平台研发	3,680,000.00					3,680,000.00	与资产相关
面向能源领域的国产化软件开发集成一体化平台研发	3,096,000.00					3,096,000.00	与收益相关
新一代快速软件开发平台	207,247.79			31,183.38		176,064.41	与资产及收益相关
泰山人才补助	700,000.00	350,000.00				1,050,000.00	与收益相关
新购办公楼补助款	1,980,100.00			41,250.00		1,938,850.00	与资产相关
泉城人才补助款		600,000.00				600,000.00	与收益相关
合计	10,517,695.59	950,000.00	0.00	926,781.18	0.00	10,540,914.41	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	926,781.18	1,025,217.40
其他收益	5,278,637.37	3,089,088.13
合计	6,205,418.55	4,114,305.53

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

(1) 信用风险。信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组并通过对已有客户信用评级监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(2) 市场风险。金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。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。截至 2025 年 6 月末，本公司尚未发生借款，利率波动风险对本公司没有影响。②汇率风险汇率风险，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。截至 2025 年 6 月末，公司未持有外币，也未产生外币交易，汇率波动风险对本公司没有影响。

(3) 其他价格风险。截至 2025 年 6 月末，本公司持有其他权益工具投资，由于公司认购相关基金份额的主要目的并非用于短期内出售等交易性目的，因此为避免相关基金份额公允价值变化对公司经营业绩的影响，公司将上述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，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(4) 流动性风险。流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		258,557,794.06		258,557,794.06
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		258,557,794.06		258,557,794.06
银行结构性存款		258,557,794.06		258,557,794.06
（三）其他权益工具投资			37,700,000.00	37,700,000.00
应收款项融资		1,547,706.60		1,547,706.60
持续以公允价值计量的资产总额		260,105,500.66	37,700,000.00	297,805,500.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产-银行结构性存款	258,557,794.06	摊余成本作为公允价值		按预期收益率计算摊余成本作为公允价值计量
应收款项融资	1,547,706.60	摊余成本作为公允价值		按预期收益率计算摊余成本作为公允价值计量

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资	37,700,000.00	现金流量折现法	加权平均资本成本	9.94%
			收益率	20%

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

黎峰是本公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是黎峰。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东
济南金实创商务咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	投资性房地产	5,170.86	5,714.28
济南金实创商务合伙企业（有限合伙）	投资性房地产	4,587.15	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,549,860.00	1,949,018.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

与租赁相关的承诺详见本附注“七、合并财务报表项目注释82、租赁”。公司没有其他需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2025 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**6、分部信息**

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他****十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	319,150,457.83	328,759,597.25
1至2年	163,759,886.18	219,356,890.78
2至3年	118,393,615.83	122,459,833.35
3年以上	73,045,951.60	80,310,800.60
合计	674,349,911.44	750,887,121.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	36,479,290.00	5.41%			36,479,290.00	43,814,440.00	5.84%			43,814,440.00

账准备的应收账款										
其中：										
合并范围内关联方	36,479,290.00	5.41%			36,479,290.00	43,814,440.00	5.84%			43,814,440.00
按组合计提坏账准备的应收账款	637,870,621.44	94.59%	139,073,583.36	21.80%	498,797,038.08	707,072,681.98	94.16%	152,108,120.55	21.51%	554,964,561.43
其中：										
账龄组合	637,870,621.44	94.59%	139,073,583.36	21.80%	498,797,038.08	707,072,681.98	94.16%	152,108,120.55	21.51%	554,964,561.43
合计	674,349,911.44	100.00%	139,073,583.36		535,276,328.08	750,887,121.98	100.00%	152,108,120.55		598,779,001.43

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	282,671,167.83	14,133,558.39	5.00%
1 至 2 年	163,759,886.18	16,375,988.62	10.00%
2 至 3 年	118,393,615.83	35,518,084.75	30.00%
3 至 4 年	73,045,951.60	73,045,951.60	100.00%
合计	637,870,621.44	139,073,583.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	152,108,120.55	-10,642,122.19		2,392,415.00		139,073,583.36
合计	152,108,120.55	-10,642,122.19		2,392,415.00		139,073,583.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,392,415.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (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：元

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
第一名	86,293,472.95	378,910.55	86,672,383.50	12.54%	9,490,739.45
第二名	59,776,192.67	45,288.00	59,821,480.67	8.65%	15,311,344.42
第三名	34,418,779.98	585,300.00	35,004,079.98	5.06%	6,765,797.98
第四名	28,676,125.70	67,103.00	28,743,228.70	4.16%	7,268,645.38
第五名	24,306,865.54	1,040,700.00	25,347,565.54	3.67%	1,890,315.90
合计	233,471,436.84	2,117,301.55	235,588,738.39	34.08%	40,726,843.13

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,486,354.48	4,967,114.85
合计	20,486,354.48	4,967,114.85

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,487,114.61	2,455,317.86
员工备用金-差旅备用金	470,310.82	847,501.00
员工备用金-住宿备用金	1,017,853.94	1,371,387.00
员工备用金-其他备用金	1,516,680.70	456,642.47
员工社保及公积金等（代付个人款项）	57,164.33	80,285.82
关联方往来	15,362,309.29	201,613.16
合计	20,911,433.69	5,412,747.31

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,281,927.33	4,852,205.95
1 至 2 年	271,844.00	163,566.96
2 至 3 年	293,926.36	286,040.40
3 年以上	63,736.00	110,934.00
合计	20,911,433.69	5,412,747.31

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	15,362,309.29	73.46%			15,362,309.29	201,613.16	3.72%			201,613.16
其中：										
合并范围内关联方	15,362,309.29				15,362,309.29	201,613.16	3.72%			201,613.16
按组合计提坏账准备	5,549,124.40	26.54%	425,079.21	7.66%	5,124,045.19	5,211,134.15	96.28%	445,632.46	8.55%	4,765,501.69
其中：										
账龄组合	5,549,124.40	26.54%	425,079.21	7.66%	5,124,045.19	5,211,134.15	96.28%	445,632.46	8.55%	4,765,501.69
合计	20,911,433.69	100.00%	425,079.21		20,486,354.48	5,412,747.31	100.00%	445,632.46		4,967,114.85

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,919,618.04	245,980.90	5.00%
1 至 2 年	271,844.00	27,184.40	10.00%
2 至 3 年	293,926.36	88,177.91	30.00%
3 至 4 年	63,736.00	63,736.00	100.00%
合计	5,549,124.40	425,079.21	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2025 年 1 月 1 日余额	445,632.46			445,632.46
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-20,553.25			-20,553.25
2025 年 6 月 30 日余额	425,079.21			425,079.21

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	445,632.46	-20,553.25				425,079.21
合计	445,632.46	-20,553.25				425,079.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	3,004,845.46	1 年以内	14.37%	150,242.27
第二名	保证金及押金	800,000.00	1 年以内	3.83%	40,000.00
第三名	保证金及押金	214,050.40	2-3 年	1.02%	64,215.12
第四名	保证金及押金	79,000.00	1 年以内	0.38%	3,950.00
第五名	保证金及押金	69,883.51	1 年以内	0.33%	3,494.18
合计		4,167,779.37		19.93%	261,901.57

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	141,526,908.62		141,526,908.62	140,761,908.62		140,761,908.62
合计	141,526,908.62		141,526,908.62	140,761,908.62		140,761,908.62

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东金码信息技术有限公司	112,241,908.62						112,241,908.62	
青岛金现代信息技术有限公司	13,020,000.00						13,020,000.00	
南京实创信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
厦门金现代信息技术有限责任公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
昆明金现代信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
云豹快码（北京）信息技术有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广州金码信息技术有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	

武汉金码信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
杭州金实创信息科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海金实创信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
山东金码职业培训学校有限公司	500,000.00						500,000.00	
天津金现代信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司			765,000.00				765,000.00	
合计	140,761,908.62		765,000.00				141,526,908.62	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,903,886.44	59,903,352.48	110,620,282.06	72,065,361.68
其他业务	1,884,571.63	2,116,072.01	704,609.98	488,705.52
合计	95,788,458.07	62,019,424.49	111,324,892.04	72,554,067.20

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
定制化软件开发及服务	77,121,472.95	53,097,701.35					77,121,472.95	53,097,701.35
标准化软件产品开发及销售	16,782,413.49	6,805,651.13					16,782,413.49	6,805,651.13
其他	1,884,571.63	2,116,072.01					1,884,571.63	2,116,072.01
按经营地区分类								
其中：								
华东	48,603,557.05	30,986,540.57					48,603,557.05	30,986,540.57
华北	25,502,931.87	14,436,942.22					25,502,931.87	14,436,942.22
其他	21,681,969.15	16,595,941.70					21,681,969.15	16,595,941.70
市场或客户类型								
其中：								
电力	82,219,792.51	50,017,112.64					82,219,792.51	50,017,112.64
航天	548,557.55	259,617.97					548,557.55	259,617.97
其他	13,020,108.01	11,742,693.88					13,020,108.01	11,742,693.88
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	95,788,458.07	62,019,424.49					95,788,458.07	62,019,424.49

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 97,127,477.77 元，其中，71,720,290.47 元预计将于 2025 年度确认收入，23,908,734.93 元预计将于 2026 年度确认收入，1,498,452.37 元预计将于 2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,736,887.43
结构性存款投资收益	1,604,761.92	2,349,317.81
合计	1,604,761.92	-387,569.62

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-12,840.29	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,317,533.29	主要为与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	2,577,316.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	169,715.43	
减：所得税影响额	1,045,865.08	
合计	6,005,860.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额 (元)	原因
税收返还	1,887,885.26	根据财政部和国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发出《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售的经认证的自行开发软件在获得主管税务机关审批并按 13% 税率（2019 年 4 月 1 日前，公司适用于 16% 销项税率）征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。前述即征即退的增值税退税被计入本公司的其他收益，公司认为该等增值税退税属于与公司正常主营的软件开发业务密切相关，并符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助，故未计入公司非经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.87%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.37%	-0.07	-0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他