



信易科技

NEEQ: 831318

上海信易信息科技股份有限公司

年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人杨扬、主管会计工作负责人杨扬及会计机构负责人（会计主管人员）于洁萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理	22
第六节	财务会计报告	27
附件	会计信息调整及差异情况.....	122

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、信易科技	指	上海信易信息科技股份有限公司
控股股东	指	杨扬
子公司	指	上海权域信息科技有限公司
三会	指	股东会、董事会、监事会
快期合伙	指	宁波快期企业管理合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2025年1月1日-2025年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海信易信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Shinny Information Technology Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	杨扬	成立时间	2006年11月9日
控股股东	控股股东为（杨扬）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨扬），一致行动人为（杨扬、快期合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6513 应用软件开发		
主要产品与服务项目	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；软件销售。许可项目：第二类增值电信业务。人工智能理论与算法软件开发；人工智能硬件销售；人工智能公共服务平台技术咨询服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	信易科技	证券代码	831318
挂牌时间	2014年11月10日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	20,000,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼7层		
联系方式			
董事会秘书姓名	无	联系地址	无
信息披露事务负责人	杨扬	联系地址	上海市张江高科技园区郭守敬路498号14幢4层22401-22419室
电话	021-50760938	电子邮箱	yangyang@shinnytech.com
传真	021-50760938		
公司办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路498号14幢4层22401-22419室	邮政编码	201203
公司网址	www.shinnytech.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9131000079563337XB		

注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 14 幢 4 层 22401、22403、22402、22404、22405、22407、22406、22408、22410、22412、22417、22419 室		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是期货软件行业内的知名企业，其产品因其快速、灵活，稳定可靠等特点已成为期货软件行业的知名产品。公司主要依靠自身的研发技术和研发人员优势，通过与客户保持紧密的沟通与交流，形成了以市场需求为导向的“研发—销售”的商业模式。公司通过向客户提供符合其需求的产品及售后服务获得收入和利润。公司软件产品主要由研发人员自行开发完成。公司凭借研发人员的技术优势以及丰富的行业经验，在对市场的深入了解的基础之上，针对客户需求进行产品设计和开发。目前，公司主要采用直销方式进行销售，将产品直接销售给期货公司、从事期货投资的个人投资者和机构投资者等。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2025年12月25日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的新的高新技术企业证书，证书编号：GR202531006402。证书有效期为三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	43,369,250.09	41,239,400.66	5.16%
毛利率%	90.88%	87.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,908,707.23	17,153,988.11	4.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,971,487.26	15,566,804.16	9.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	28.53%	30.14%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属	27.04%	27.35%	-

于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.90	0.86	4.65%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	89,503,008.68	85,108,644.22	5.16%
负债总计	23,608,985.48	27,123,328.25	-12.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,894,023.20	57,985,315.97	13.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	2.90	13.45%
资产负债率% (母公司)	26.38%	32.88%	-
资产负债率% (合并)	26.38%	31.87%	-
流动比率	3.80	3.24	-
利息保障倍数	215.68	130.18	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,008,608.48	19,610,620.06	-18.37%
应收账款周转率	38.73	49.83	-
存货周转率	2,494.55	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.16%	0.10%	-
营业收入增长率%	5.16%	4.89%	-
净利润增长率%	4.40%	-6.75%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,984,636.50	4.45%	9,604,836.99	11.29%	-58.51%
应收票据		0.00%	-	0.00%	-
应收账款	1,306,524.76	1.46%	819,065.65	0.96%	59.51%
预付账款	306,372.62	0.34%	370,929.72	0.44%	-17.40%
其他应收款	89,634.39	0.10%	312,437.00	0.37%	-71.31%
交易性金融资产	82,098,306.79	91.73%	70,750,272.94	83.13%	16.04%
使用权资产	1,298,788.72	1.45%	2,412,036.28	2.83%	-46.15%

应付账款		0.00%	327,149.30	0.38%	-100.00%
应付职工薪酬	2,422,326.06	2.71%	2,317,152.85	2.72%	4.54%
合同负债	19,099,248.20	21.34%	21,109,324.49	24.80%	-9.52%
租赁负债	202,307.42	0.23%	1,419,672.92	1.67%	-85.75%
一年内到期的非流动负债	1,217,365.50	1.36%	1,142,565.10	1.34%	6.55%

项目重大变动原因

1、报告期末货币资金较上期末减少 58.51%，主要原因系购买理财所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	43,369,250.09	-	41,239,400.66	-	5.16%
营业成本	3,956,052.27	9.12%	5,301,014.90	12.85%	-25.37%
毛利率%	90.88%	-	87.15%	-	-
销售费用	3,050,423.82	7.03%	2,281,196.26	5.53%	33.72%
管理费用	2,587,180.61	5.97%	2,864,774.40	6.95%	-9.69%
研发费用	15,942,434.99	36.76%	15,166,353.39	36.78%	5.12%
财务费用	87,069.20	0.20%	89,507.20	0.22%	-2.72%
信用减值损失	-196,179.37	-0.45%	-96,124.71	-0.23%	104.09%
其他收益	161,078.50	0.37%	412,070.39	1.00%	-60.91%
投资收益	441,396.87	1.02%	1,182,784.09	2.87%	-62.68%
公允价值变动收益	514,064.41	1.19%	271,058.73	0.66%	89.65%
营业利润	18,469,027.06	42.59%	17,095,596.00	41.45%	8.03%
营业外支出	13,075.05	0.03%			-
净利润	17,908,707.23	41.29%	17,153,988.11	41.60%	4.40%

项目重大变动原因

1、本期销售费用较上年同期上升 33.72%，主要原因是由于增加广告推广费用所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	43,369,250.09	41,239,400.66	5.16%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	3,956,052.27	5,301,014.90	-25.37%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
快期多帐户交易终端	285,924.77	191,490.91	33.03%	-44.47%	74.99%	-58.06%
快期期货交易终端	37,075,413.09	2,881,879.76	92.23%	-1.12%	-32.38%	4.05%
众期企业期货交易系统	138,503.01	39,817.56	71.25%	-12.89%	-28.36%	9.54%
快期专业版	5,461,862.05	644,820.72	88.19%	78.01%	-26.22%	23.32%
技术服务收入	407,547.17	198,043.28	51.41%	-	-	-

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的原因

报告期内，公司收入构成无重大变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	徽商期货有限责任公司	731,187.62	1.69%	否
2	宏源期货有限公司	693,354.07	1.60%	否
3	国泰君安期货有限公司	579,021.62	1.34%	否
4	银河期货有限公司	519,916.14	1.20%	否
5	金石期货有限公司	471,698.12	1.09%	否
合计		2,995,177.57	6.92%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1				
2				
3				
4				
5				
合计				-

公司以软件研发为主，无需供应商。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,008,608.48	19,610,620.06	-18.37%
投资活动产生的现金流量净额	-10,385,986.38	-1,249,459.15	-
筹资活动产生的现金流量净额	-11,229,535.89	-19,272,811.88	-

现金流量分析

1、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要原因是：购买理财导致现金流出显著增加。

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因是：公司权益分派相关现金支出较上年减少 800 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海权域信息科技有限公司	控股子公司	技术开发、咨询、服务	0	0	0	0	0

2025年8月20日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过《关于拟注销子公司的议案》。根据公司实际发展需要，结合子公司实际发展情况。本次拟注销子公司是基于公司整体战略考虑，为整合及优化公司组织架构和现有资源配置，降低管理成本，提高整体运营效率。本次注销子公司不会对公司正常经营产生不利影响，不存在损害公司股东利益的情形，于2025年9月11日完成工商注销。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
中国银行	银行理财产品	中银理财-稳富高信用等级同业存单指数7天持有期理财产品	15,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	(机构专属)中银理财-乐享天天3号	5,000,000.00	0	自有资金

中国银行	银行理财产品	中银理财-(14天)最短持有期固收理财产品 2 号	2,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-稳富鑫远固收增强 30 天持有期	2,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-(1个月)最短持有期纯债理财产品	11,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-14天中短久期最短持有期固收理财产品	2,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-稳富高等级纯债 7 天持有期	4,000,000.00	0	自有资金
中国银行	银行理财产品	(对公专属优加)中银理财-(3 个月)最短持有期固收增强	13,000,000.00	0	自有资金
中国中金财富证券有限公司	券商理财产品	中金金选美元 2 号 QDII 集合资产管理计划	15,150,000.00	0	自有资金
中国中金财富证券有限公司	券商理财产品	外贸信托-中金鑫安 30 号集合资金信托计划	10,000,000.00	0	自有资金
中国中金财富证券有限公司	券商理财产品	回购融券清算	2,189,000.00	0	自有资金

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品种类相对单一	<p>公司主营业务为期货交易软件产品的开发、设计和销售。公司所处行业当中，部分竞争对手既有软件产品又有信息技术服务，且其产品能够广泛应用于银行、证券、期货等金融领域，公司与竞争对手相比，存在产品种类相对单一，对下游行业经营波动的抵御能力相对较弱的风险。</p> <p>应对措施：未来公司将加大研发力度和投入，积极开发适用于多种金融领域的产品。</p>
技术更新与产品开发风险	<p>技术创新是软件开发企业的生命和动力源泉。信息技术行业技术更新快、产品同质化严重，用户对产品的技术要求也不断提高。企业如不能正确判断技术、产品和市场的发展趋势，及时掌握行业关键技术的发展动态，正确决策新产品的研发方向，加强科技创新力度，加快新产品的研发速度，提高技术水平，持续推出新产品，则企业将面临市场占有率下降，产品被竞争对手新产品替代的风险。</p> <p>应对措施：公司将加强科技创新力度，加快新产品的研发速度，提高技术水平，同时谨慎判断产品研发方向，慎重决策。</p>
核心技术泄密或知识产权被侵害的风险	<p>应用软件是典型的知识密集型产品，应用软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。但应用软件产品复制简单，扩散快，容易盗版，而且用户对应用软件服务支付费用的观念尚未形成，因此，企业需要高度重视对核心技术的保密措施。软件开发企业可能会由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，这将会对企业的盈</p>

	<p>利水平产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司通过建立严密的保密制度、安装保密软件并与员工签订保密协议，采取多种手段防止核心技术泄密。</p>
团队成员流失的风险	<p>公司作为软件企业，高素质的软件开发团队对企业的发展至关重要。如果团队成员不能持续、稳定的为公司提供服务，则会对公司原有产品升级、新产品研发带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司通过建立有效的激励制度，提高员工的积极性，同时加强培养员工忠诚度，以减少团队成员流失。</p>
实际控制人控制风险	<p>报告期末杨扬持有公司 93.60%股权，为公司实际控制人。由于公司股权集中，使得实际控制人对公司经营决策可以施加决定性影响。</p> <p>应对措施：公司已按照《公司法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制风险的发生。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
--------	----	------------	------	----------	------------

2025-008	对外投资	理财产品	82,098,306.79	否	否
----------	------	------	---------------	---	---

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

该事项已经由 2025 年 4 月 21 日召开的第四届董事会第五次会议、2025 年 6 月 26 日召开的 2024 年年度股东会审议通过。公司拟在满足公司正常经营活动的情况下，利用自有闲置资金购买股票、基金及其他理财产品，最高额度及最高余额均不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元）。并授权公司董事会根据市场情况择机审批决定购买理财产品种类，办理具体投资事宜，在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限自本议案获得通过之日起一年内有效。

报告期内，公司运用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 7 月 2 日		公开转让说明书	同业竞争承诺		正在履行中
董监高	2014 年 7 月 2 日		公开转让说明书	同业竞争承诺		正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 9 月 22 日		公开转让说明书	其他承诺（关联交易）		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,400,000	67.00%	-7,882,950	5,517,050	27.59%
	其中：控股股东、实际控制人	13,400,000	67.00%	-8,719,850	4,680,150	23.40%
	董事、监事、高管	-	-	147,500	147,500	0.74%
	核心员工	-	-			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,600,000	33.00%	7,882,950	14,482,950	72.41%
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	33.00%	7,440,450	14,040,450	70.20%
	董事、监事、高管	-	-	442,500	442,500	2.21%
	核心员工	-	-			
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨扬	9,800,000	8,920,600	18,720,600	93.60%	14,040,450	4,680,150	0	0
2	宁波快期企业管理合伙企业（有限合伙）	8,000,000	-770,000	300,000	1.50%	0	300,000	0	0
3	上海陌泰网络科技有限公司	2,200,000	-2,200,000	0	0	0	0	0	0
4	齐力	0	378,000	378,000	1.89%	283,500	94,500	0	0
5	程智	0	212,000	212,000	1.06%	159,000	53,000	0	0
6	沙苏学	0	141,600	141,600	0.71%		141,600	0	0
7	万长燕	0	141,600	141,600	0.71%		141,600	0	0
8	李彬彬	0	106,200	106,200	0.53%		106,200	0	0
	合计	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	14,482,950	5,517,050	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：杨扬为信易科技控股股东，持有公司 93.60%的股份。上海陌泰网络科技有限公司为杨扬的父母何素蓉及杨向炅控制的公司。杨扬担任宁波快期企业管理合伙企业（有

限合伙) 执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

(一) 控股股东情况

杨扬直接持股公司 93.60% 的股份，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2004 年 12 月，任职于华安基金管理有限公司；2006 年 11 月至 2014 年 6 月，担任上海信易信息科技有限公司执行董事、总经理；2014 年 6 月起至今，担任公司董事长、总经理。

本期公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内上海陌泰网络科技有限公司出售所持有公司全部股份，使得挂牌公司实际控制人发生变更，由杨扬、何素蓉、杨向灵变更为杨扬。

杨扬先生，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2004 年 12 月，任职于华安基金管理有限公司；2006 年 11 月至 2014 年 6 月，担任上海信易信息科技有限公司执行董事、总经理；2014 年 6 月起至今，担任公司董事长、总经理。2019 年 4 月起担任宁波快期企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 6 月 26 日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

<p>2025 年 6 月 26 日上海信易信息科技股份有限公司召开股东会审议通过 2024 年度权益分派方案，以公司总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金。</p> <p>2025 年 7 月 23 日，公司完成利润分派。</p>

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	8.50	0	0

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
杨扬	董事长、总经理	男	1980年12月	2023年9月5日	2026年9月4日	9,800,000	8,920,600	18,720,600	93.60%
何素蓉	董事	女	1951年2月	2023年9月5日	2026年9月4日				
杨向昀	董事	男	1947年12月	2023年9月5日	2026年9月4日				
齐力	董事	男	1982年10月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	378,000	378,000	1.89%
程智	董事	男	1987年8月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	212,000	212,000	1.06%
吕孝东	监事会主席、职工代表监事	男	1983年12月	2023年9月5日	2026年9月4日				
余剑	监事	女	1976年8月	2023年9月5日	2026年9月4日				
谭姝慧	监事	女	1981年6月	2023年9月5日	2026年9月4日				

于洁萍	财务负责人	女	1969年2月	2023年9月5日	2026年9月4日				
-----	-------	---	---------	-----------	-----------	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

杨扬为信易科技控股股东，杨向灵和何素蓉分别为杨扬的父亲和母亲，且均担任公司的董事。杨扬担任宁波快期企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	5			5
技术人员	35		5	30
财务人员	2			2
员工总计	42			37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士		
硕士	16	8
本科	24	27
专科	2	2
专科以下		
员工总计	42	37

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、 员工薪酬政策：公司建立了全员考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果与个人 薪资、职位晋升相挂钩；对销售人员按销售业绩、回款情况进行考核。
- 2、 培训计划：公司根据实际工作的需要制定年度培训计划，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教 育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。
- 3、 需公司承担费用的离退休职工人数情况：公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公 司 承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业

股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会、监事会的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司不断完善、规范公司治理机制，严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定的要求，规范公司股东会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序。结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东会，认真审议各项议案，并就重大事项形成决议，切实维护公司及股东的合法权益。公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均相互独立，公司具备完全自主经营的能力。

1、业务方面

公司具有独立的经营场所、从业人员、研发和销售体系。控股股东或实际控制人未从事与公司相同或相似的业务。

2、人员方面

公司与聘用的员工均已签署《劳动合同》、《保密协议》，对员工进行自主管理；董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定选举产生；公司财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情况。

3、资产方面

公司所有资产产权所属关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

4、机构方面

公司已建立较为完善的法人治理结构，股东会、董事会和监事会严格按照《公司法》及《公司章程》规范运作；公司已建立独立完整的组织架构，公司内部经营管理机构独立行使经营管理职权，各机构和部门之间权责明晰，独立运作，协调合作。

5、财务方面

公司设有独立的财务部，财务部能够依据财务核算体系独立作出财务决策；公司开设独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人共用银行账户。

(四) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合行业管理要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信易科技 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于信易科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

信易科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括信易科技 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

信易科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估信易科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信易科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信易科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风

险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信易科技的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信易科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就信易科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(本页为中名国成审字【2026】第 1921 号报告签字页，无正文。)

北京中名国成会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师

(项目合伙人) 张树宏

中国注册会计师 范霄

中国·北京

二〇二六年四月十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5.1	3,984,636.50	9,604,836.99
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	5.2	82,098,306.79	70,750,272.94
衍生金融资产		-	
应收票据		-	-
应收账款	5.3	1,306,524.76	819,065.65
应收款项融资		-	
预付款项	5.4	306,372.62	370,929.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.5	89,634.39	312,437.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.6	34,771.18	
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	6,116.05	227,446.14
流动资产合计		87,826,362.29	82,084,988.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5.8	104,296.38	196,190.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.9	1,298,788.72	2,412,036.28
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5.10	273,561.29	415,428.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,676,646.39	3,023,655.78
资产总计		89,503,008.68	85,108,644.22
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.12		327,149.30
预收款项			
合同负债	5.13	19,099,248.20	21,109,324.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5.14	2,422,326.06	2,317,152.85
应交税费	5.15	359,041.02	397,184.68
其他应付款	5.16		7,814.66
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	5.17	1,217,365.50	1,142,565.10
其他流动负债			
流动负债合计		23,097,980.78	25,301,191.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	5.18	202,307.42	1,419,672.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5.10	308,697.28	402,464.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		511,004.70	1,822,137.17
负债合计		23,608,985.48	27,123,328.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.20	456,102.55	456,102.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.21	10,000,000.00	10,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	5.22	35,437,920.65	27,529,213.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		65,894,023.20	57,985,315.97
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		65,894,023.20	57,985,315.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		89,503,008.68	85,108,644.22

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,984,636.50	7,402,034.19
交易性金融资产		82,098,306.79	64,733,702.57
衍生金融资产		-	
应收票据		-	
应收账款	15.1	1,306,524.76	819,065.65
应收款项融资		-	
预付款项		306,372.62	370,929.72
其他应收款	15.2	89,634.39	295,287.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,771.18	
其中：数据资源			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,116.05	209,427.08
流动资产合计		87,826,362.29	73,830,446.81
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	15.3		5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		104,296.38	177,303.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,298,788.72	2,412,036.28
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		273,561.29	415,383.76
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,676,646.39	8,004,723.21
资产总计		89,503,008.68	81,835,170.02
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			327,149.30
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,422,326.06	2,141,062.85
应交税费		359,041.02	354,814.13
其他应付款			7,814.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		19,099,248.20	21,109,324.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,217,365.50	1,142,565.10
其他流动负债			
流动负债合计		23,097,980.78	25,082,730.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		202,307.42	1,419,672.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		308,697.28	402,464.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		511,004.70	1,822,137.17
负债合计		23,608,985.48	26,904,867.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		456,102.55	456,102.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,000,000.00	10,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		35,437,920.65	24,474,199.77
所有者权益（或股东权益）合计		65,894,023.20	54,930,302.32
负债和所有者权益（或股东权益）合计		89,503,008.68	81,835,170.02

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		43,369,250.09	41,239,400.66
其中：营业收入	5.23	43,369,250.09	41,239,400.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,820,583.44	25,913,593.16
其中：营业成本	5.23	3,956,052.27	5,301,014.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	5.24	197,422.55	210,747.01
销售费用	5.25	3,050,423.82	2,281,196.26
管理费用	5.26	2,587,180.61	2,864,774.40
研发费用	5.27	15,942,434.99	15,166,353.39
财务费用	5.28	87,069.20	89,507.20
其中：利息费用		85,970.79	132,338.87
利息收入		13,424.54	55,008.23

加：其他收益	5.29	161,078.50	412,070.39
投资收益（损失以“-”号填列）	5.30	441,396.87	1,182,784.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.31	514,064.41	271,058.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.32	-196,179.37	-96,124.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,469,027.06	17,095,596.00
加：营业外收入			
减：营业外支出	5.33	13,075.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,455,952.01	17,095,596.00
减：所得税费用	5.34	547,244.78	-58,392.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,908,707.23	17,153,988.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,908,707.23	17,153,988.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		17,908,707.23	17,153,988.11

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,908,707.23	17,153,988.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		17,908,707.23	17,153,988.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.90	0.86
（二）稀释每股收益（元/股）		0.90	0.86

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	15.4	43,369,250.09	41,330,819.03
减：营业成本	15.4	3,956,052.27	5,332,271.54
税金及附加		197,422.55	210,747.01
销售费用		3,050,423.82	2,281,196.26
管理费用		2,584,895.56	2,809,538.43
研发费用		15,527,444.11	16,882,703.01
财务费用		94,965.94	111,754.81
其中：利息费用		85,970.79	132,338.87
利息收入		5,031.93	32,391.12
加：其他收益		160,698.08	404,908.49
投资收益（损失以“-”号填列）	15.5	3,075,212.51	2,585,269.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		514,064.41	271,058.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-197,081.97	-95,642.91

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,510,938.87	16,868,201.38
加：营业外收入			
减：营业外支出		18.34	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,510,920.53	16,868,201.38
减：所得税费用		547,199.65	-100,523.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,963,720.88	16,968,725.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,963,720.88	16,968,725.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		20,963,720.88	16,968,725.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		43,394,112.40	45,282,645.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		456,065.28	333,852.05
收到其他与经营活动有关的现金	5.35	229,938.57	522,111.72

经营活动现金流入小计		44,080,116.25	46,138,609.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,638,236.15	1,657,051.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,561,808.16	13,953,696.24
支付的各项税费		2,864,784.64	2,213,458.68
支付其他与经营活动有关的现金	5.35	9,006,678.82	8,703,783.34
经营活动现金流出小计		28,071,507.77	26,527,989.39
经营活动产生的现金流量净额		16,008,608.48	19,610,620.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		622,677,773.34	630,890,619.00
取得投资收益收到的现金		537,987.91	1,966,393.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		623,215,761.25	632,857,012.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,695.46	40,875.00
投资支付的现金		633,595,052.17	634,065,596.45
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		633,601,747.63	634,106,471.45
投资活动产生的现金流量净额		-10,385,986.38	-1,249,459.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	18,000,000.00
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	5.35	1,229,535.89	1,272,811.88
筹资活动现金流出小计		11,229,535.89	19,272,811.88
筹资活动产生的现金流量净额		-11,229,535.89	-19,272,811.88
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		-5,606,913.79	-911,650.97
加：期初现金及现金等价物余额		9,591,550.29	10,503,201.26
六、期末现金及现金等价物余额		3,984,636.50	9,591,550.29

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		43,394,112.40	45,282,645.68
收到的税费返还		442,421.41	321,723.14
收到其他与经营活动有关的现金		211,142.68	592,252.58
经营活动现金流入小计		44,047,676.49	46,196,621.40
购买商品、接受劳务支付的现金		2,638,236.15	1,657,051.13
支付给职工以及为职工支付的现金		12,992,655.90	12,714,261.36
支付的各项税费		2,808,770.22	2,162,063.24
支付其他与经营活动有关的现金		9,010,343.36	11,637,591.52
经营活动现金流出小计		27,450,005.63	28,170,967.25
经营活动产生的现金流量净额		16,597,670.86	18,025,654.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		559,356,773.34	577,859,619.00
取得投资收益收到的现金		3,167,009.38	3,364,092.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		562,523,782.72	581,223,711.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,200.31	24,351.00
投资支付的现金		571,285,828.37	580,017,533.04

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		571,296,028.68	580,041,884.04
投资活动产生的现金流量净额		-8,772,245.96	1,181,827.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	18,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,229,535.89	1,272,811.88
筹资活动现金流出小计		11,229,535.89	19,272,811.88
筹资活动产生的现金流量净额		-11,229,535.89	-19,272,811.88
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		-3,404,110.99	-65,330.00
加：期初现金及现金等价物余额		7,388,747.49	7,454,077.49
六、期末现金及现金等价物余额		3,984,636.50	7,388,747.49

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				456,102.55				10,000,000.00		27,529,213.42		57,985,315.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				456,102.55				10,000,000.00		27,529,213.42		57,985,315.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											7,908,707.23		7,908,707.23

(一) 综合收益总额											17,908,707.23	17,908,707.23
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-10,000,000.00	-
1. 提取盈余公积												10,000,000.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,000,000.00	-
4. 其他												10,000,000.00
(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、本年期末余额	20,000,000.00			456,102.55				100,000,000.00		35,437,920.65	-	65,894,023.20

项目	2024年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				456,102.55				9,829,230.39		28,545,994.92		58,831,327.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				456,102.55				9,829,230.39		28,545,994.92		58,831,327.86
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									170,769.61		-1,016,781.50		-846,011.89
(一) 综合收益总额											17,153,988.11		17,153,988.11

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								170,769.61		-		-
1. 提取盈余公积								170,769.61		-170,769.61		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-
4. 其他										18,000,000.00		18,000,000.00
(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、本年期末余额	20,000,000.00				456,102.55				10,000,000.00		27,529,213.42		57,985,315.97

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				456,102.55				10,000,000.00		24,474,199.77	54,930,302.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				456,102.55				10,000,000.00		24,474,199.77	54,930,302.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											10,963,720.88	10,963,720.88
(一) 综合收益总额											20,963,720.88	20,963,720.88
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-	-
1. 提取盈余公积										10,000,000.00	10,000,000.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-
4. 其他										10,000,000.00	10,000,000.00	
(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、本年期末余额	20,000,000.00				456,102.55			10,000,000.00		35,437,920.65	65,894,023.20	

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合		

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	20,000,000.00				456,102.55				9,829,230.39		25,676,244.06	55,961,577.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				456,102.55				9,829,230.39		25,676,244.06	55,961,577.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									170,769.61		-1,202,044.29	-1,031,274.68
(一) 综合收益总额											16,968,725.32	16,968,725.32
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 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									170,769.61		-	-
1. 提取盈余公积									170,769.61		-170,769.61	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-
4. 其他											18,000,000.00	18,000,000.00
(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、本年期末余额	20,000,000.00				456,102.55				10,000,000.00		24,474,199.77	54,930,302.32

财务报表附注

一、公司基本情况

公司基本情况

上海信易信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“信易科技”）经上海市工商行政管理局批准，于2006年11月成立。公司以截至2014年3月31日经审计净资产5,456,102.55元折为5,000,000股（每股面值人民币1元），依法整体变更设立股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2014]1653号”《关于同意上海信易信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》的核准，公司于2014年11月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，股票简称“信易科技”，证券代码“831318”，属于新三板基础层。

截至2025年12月31日，本公司股本为人民币2000万元。

公司注册地址及办公地址：上海市张江高科技园区郭守敬路498号14幢4层22401、22403、22402、22404、22405、22407、22406、22408、22410、22412、22417、22419室。

公司法定代表人为：杨扬。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动：专业从事期货软件开发、设计和销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2026年4月13日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 40 万元
重要的账龄超过 1 年的预付账款	期末余额超过总资产的 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	超过总负债的 1%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	超过总负债的 1%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	超过总负债的 1%
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5% 的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投

资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允

价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，

相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包

括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的**业务模式**,是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础,确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时,所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：商业承兑汇票
- 应收票据组合 2：银行承兑汇票
- 应收票据组合 3：财务公司承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：未到期质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损

失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易

在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

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

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

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、14。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
与生产经营活动有关的器具、工具、家具等	5	5	19.00
电子设备及其他	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 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。

13、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

14、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：授予软件知识产权许可、其他。

授予软件知识产权许可

软件知识产权许可属于在某一时段内履行的履约义务，在提供金融资讯和数据服务前向客户收取全部款项，根据已提供数据服务期间占与客户约定服务期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

其他

公司提供上述服务之外的其他服务,包括软件开发、软件维护。软件开发，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关软件商品或服务控制权，按照验收确认收入。软件维护，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

18、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

21、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、22。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）售后租回

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

22、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

23、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，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假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，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下滑的风险、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。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价

值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务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应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本期重要会计政策未变更。

(2) 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不执行 25%企业所得税税率纳税主体的明细：

纳税主体名称	所得税税率
上海信易信息科技股份有限公司	15%

2、税收优惠及批文

2025 年 12 月 25 日，信易科技取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202531006402，有效期三年。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号文），本公司自 2025 年度起享受 15%的企业所得税优惠政策。

根据财政部税务总局 2023 年第 12 号公告《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》，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。子公司上海权域信息科技有限公司本年度符合小微企业普惠性税收所得税优惠税率的条件，享受上述税收优惠。

五、合并财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，期初指【2025 年 1 月 1 日】，期末指【2025 年 12 月 31 日】，本期指本期金额，上期指上期金额。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		3,349.85
银行存款	3,502,797.65	9,373,043.20
其他货币资金	481,838.85	228,443.94
合 计	3,984,636.50	9,604,836.99
其中：存放在境外的款项总额		

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

期初，本公司抵押、质押或冻结、或存放在境外的款项，所有权或使用权受限制的其他货币资金金额为 13,286.70 元，是期货账户的持仓保证金。在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	82,098,306.79	70,750,272.94
其中：理财产品	79,909,193.14	43,473,781.29
国债逆回购	2,189,113.65	27,272,561.65
其他		3,930.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合 计	82,098,306.79	70,750,272.94

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,357,320.93	862,174.37
1至2年	20,082.21	
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	1,377,403.14	862,174.37
减：坏账准备	70,878.38	43,108.72
合计	1,306,524.76	819,065.65

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	1,377,403.14	100.00	70,878.38		5.15	1,306,524.76	
其中：							
账龄组合	1,377,403.14	100.00	70,878.38		5.15	1,306,524.76	
合计	1,377,403.14	100.00	70,878.38		5.15	1,306,524.76	

续：

类别	账面余额		上年年末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	862,174.37	100.00	43,108.72		5.00	819,065.65	
其中：							
账龄组合	862,174.37	100.00	43,108.72		5.00	819,065.65	
合计	862,174.37	100.00	43,108.72		5.00	819,065.65	

按单项计提坏账准备的应收账款

无。

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,357,320.93	67,866.05	5.00	862,174.37	43,108.72	5.00
1至2年	20,082.21	3,012.33	15.00			
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	1,377,403.14	70,878.38	5.15	862,174.37	43,108.72	5.00

(3) 组本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	43,108.72
本期计提	27,769.66
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	70,878.38

转回或收回金额重要的坏账准备

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

报告期无重要的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 1,119,908.43 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 81.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 55,995.42 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
国投安信期货 有限公司	345,220.83		345,220.83	25.06	17,261.04
福能期货股份 有限公司	316,193.24		316,193.24	22.96	15,809.66
天鸿期货经纪 有限公司	250,000.00		250,000.00	18.15	12,500.00
前海期货有限 公司	137,880.99		137,880.99	10.01	6,894.05
上海东证期货 有限公司	70,613.37		70,613.37	5.13	3,530.67
合 计	1,119,908.43		1,119,908.43	81.31	55,995.42

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	306,372.62	100.00	370,929.72	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
小 计	306,372.62	100.00	370,929.72	100.00
减：减值准备				
合 计	306,372.62	100.00	370,929.72	100.00

(2) 本报告期无账龄超过 1 年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前两单位名称情况

本期按预付对象归集的期末余额前两名预付款项汇总金额 306,372.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
阿里云计算有限公司	217,726.50	71.07

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
腾讯云计算（北京）有限责任公司	88,646.12	28.93
合计	306,372.62	100.00

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	89,634.39	312,437.00
合计	89,634.39	312,437.00

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	97,067.00	151,459.90
1至2年		18,987.00
2至3年	18,987.00	306,721.00
3至4年	306,721.00	
4至5年		
5年以上	50.00	50.00
小计	422,825.00	477,217.90
减：坏账准备	333,190.61	164,780.90
合计	89,634.39	312,437.00

② 按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	20,000.00	1,531.44	18,468.56	64,277.90	3,213.90	61,064.00
保证金、 押金	325,758.00	325,758.00		325,758.00	157,207.90	168,550.10
代扣款	77,067.00	5,901.17	71,165.83	87,182.00	4,359.10	82,822.90
合计	422,825.00	333,190.61	89,634.39	477,217.90	164,780.90	312,437.00

③ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	422,775.00	78.80	333,140.61	89,634.39
账龄组合	422,775.00	78.80	333,140.61	89,634.39
合计	422,775.00	78.80	333,140.61	89,634.39

期末处于第二阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	50.00	100.00	50.00	-
账龄组合	50.00	100.00	50.00	-
合计	50.00	100.00	50.00	-

期末无处于第三阶段的坏账准备

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	477,167.90	34.52	164,730.90	312,437.00
账龄组合	477,167.90	34.52	164,730.90	312,437.00
合计	477,167.90	34.52	164,730.90	312,437.00

上年年末处于第二阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	50.00	100.00	50.00	-
账龄组合	50.00	100.00	50.00	-
合计	50.00	100.00	50.00	-

上年年末无处于第三阶段的坏账准备

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
期初余额	164,730.90	50.00		164,780.90
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	168,409.71			168,409.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	333,140.61	50.00		333,190.61

本期无转回或收回金额重要的坏账准备

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销重要的其他应收款

⑥ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前四单位名称情况

单位名称	款项 性质	其他应收款 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
上海浦东软件园 股份有限公司	押金、 保证金	325,708.00	2-3 年 18,987.00 元； 3-4 年 306,721.00 元	77.03	325,708.00
吕孝东	备用金	20,000.00	1 年以内	4.73	1,531.44
公积金	代扣款	77,067.00	1 年以内	18.23	5,901.17
上海浦园物业管 理有限公司	押金、 保证金	50.00	5 年以上	0.01	50.00
合 计		422,825.00		100.00	333,190.61

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	34,771.18		34,771.18			
合 计	34,771.18		34,771.18			

7、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣/待认证进项税	6,116.05	27,895.60
预缴企业所得税		181,531.48
进项税留抵税额		18,019.06
合 计	6,116.05	227,446.14

8、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	104,296.38	196,190.61
固定资产清理		
合 计	104,296.38	196,190.61

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	与生产经营活动有关的器具、工具、家具等	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：			
1.期初余额	172,381.08	532,199.85	704,580.93
2.本期增加金额		6,281.42	6,281.42
(1) 购置		6,281.42	6,281.42
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额		29,213.00	29,213.00
(1) 处置或报废		29,213.00	29,213.00

项 目	与生产经营活动有关的器具、工具、家具等	电子设备及其他	合 计
(2) 其他减少			
4.期末余额	172,381.08	509,268.27	681,649.35
二、累计折旧			
1.期初余额	105,881.52	402,508.80	508,390.32
2.本期增加金额	25,521.94	59,697.00	85,218.94
(1) 计提	25,521.94	59,697.00	85,218.94
(2) 其他增加			
3.本期减少金额		16,256.29	16,256.29
(1) 处置或报废		16,256.29	16,256.29
(2) 其他减少			
4.期末余额	131,403.46	445,949.51	577,352.97
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	40,977.62	63,318.76	104,296.38
2.期初账面价值	66,499.56	129,691.05	196,190.61

② 无暂时闲置的固定资产

③ 期末固定资产无用于抵押借款

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,618,054.47	3,618,054.47
2.本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		

项 目	房屋及建筑物	合 计
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	3,618,054.47	3,618,054.47
二、累计折旧		
1.期初余额	1,206,018.19	1,206,018.19
2.本期增加金额	1,113,247.56	1,113,247.56
(1) 计提	1,113,247.56	1,113,247.56
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	2,319,265.75	2,319,265.75
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他增加		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,298,788.72	1,298,788.72
2. 期初账面价值	2,412,036.28	2,412,036.28

10、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
租赁负债	1,419,672.92	212,950.94	2,562,238.02	384,335.70
信用减值准备	404,068.99	60,610.35	207,889.62	31,093.19
可抵扣亏损				
资产减值准备				
小 计	1,823,741.91	273,561.29	2,770,127.64	415,428.89

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值				
公允价值计量收益	759,193.14	113,878.97	271,058.73	40,658.81
使用权资产	1,298,788.72	194,818.31	2,412,036.28	361,805.44
小 计	2,057,981.86	308,697.28	2,683,095.01	402,464.25

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损		46,366.14
合 计		46,366.14

11、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金				
合 计				

续：

项 目	上年年末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	13,286.70	13,286.70	使用权受限	持仓保证金
合 计	13,286.70	13,286.70		

12、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
服务费		327,149.30
合 计		327,149.30

13、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
合同负债	19,099,248.20	21,109,324.49
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合 计	19,099,248.20	21,109,324.49

(1) 公司期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

14、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,234,977.85	12,206,754.17	12,125,526.08	2,316,205.94
离职后福利-设定提存计划		1,445,227.20	1,339,107.08	106,120.12
辞退福利	82,175.00	15,000.00	97,175.00	
一年内到期的其他福利				
合 计	2,317,152.85	13,666,981.37	13,561,808.16	2,422,326.06

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,234,977.85	10,395,497.34	10,373,439.31	2,257,035.88
职工福利费		49,301.30	49,301.30	
社会保险费		805,530.53	746,360.47	59,170.06
其中：1. 医疗保险费		744,511.36	689,843.40	54,667.96
2. 工伤保险费		17,223.65	15,937.35	1,286.30
3. 生育保险费		43,795.52	40,579.72	3,215.80
住房公积金		956,425.00	956,425.00	-
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
其他				
合 计	2,234,977.85	12,206,754.17	12,125,526.08	2,316,205.94

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费		1,401,431.68	1,298,527.36	102,904.32
失业保险费		43,795.52	40,579.72	3,215.80
企业年金缴费				
其他				
合 计		1,445,227.20	1,339,107.08	106,120.12

15、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
企业所得税	178,411.55	42,370.55
增值税	161,540.21	319,895.37
城市维护建设税	8,077.01	9,596.86
印花税	2,935.24	2,929.22
教育费附加	4,846.21	15,994.77
地方教育附加	3,230.80	6,397.91
合 计	359,041.02	397,184.68

16、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		7,814.66
合 计		7,814.66

(1) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
员工报销款		7,814.66
合 计		7,814.66

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,217,365.50	1,142,565.10
合 计	1,217,365.50	1,142,565.10

18、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,457,273.99	2,685,809.88
减：未确认融资费用	37,601.07	123,571.86
小计	1,419,672.92	2,562,238.02
减：一年内到期的租赁负债	1,217,365.50	1,142,565.10

合 计	202,307.42	1,419,672.92
-----	------------	--------------

2025 年计提的租赁负债利息费用金额为 85,970.79 元，计入财务费用-利息支出金额为 85,970.79 元。

19、股本（单位：股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00
	0						

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	456,102.55			456,102.55
其他资本公积				
合 计	456,102.55			456,102.55

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,000,000.00			10,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	27,529,213.42	28,545,994.92	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			--
调整后 期初未分配利润	27,529,213.42	28,545,994.92	
加：本期归属于母公司股东的净利润	17,908,707.23	17,153,988.11	--
使用盈余公积弥补亏损			
使用资本公积弥补亏损			
其他调整			
减：提取法定盈余公积		170,769.61	
提取任意盈余公积			

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比例
提取一般风险准备			
应付普通股股利	10,000,000.00	18,000,000.00	
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	35,437,920.65	27,529,213.42	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90
其他业务				
合 计	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
软件和信息技术服务	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90
小 计	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90
其他业务：				
小 计				
合 计	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90

(3) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项 目	软件和信息技术服务业	
	收入	成本
主营业务		
其中：在某一时刻确认	407,547.17	
在某一时段确认	42,961,702.92	3,956,052.27
其他业务		
其中：在某一时刻确认		
在某一时段确认		
合 计	43,369,250.09	3,956,052.27

(4) 履约义务的说明

本公司收入确认政策详见附注三、17，软件知识产权许可属于在某一时段内履行的履约义务，并按履约进度确认收入；软件开发，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关软件商品或服务控制权，按照验收确认收入。软件维护，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占服务期间的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	11,868.51	14,994.86
城市维护建设税	92,777.03	97,876.07
教育费附加	55,666.21	58,725.63
地方教育附加	37,110.80	39,150.45
合 计	197,422.55	210,747.01

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	2,018,814.27	1,139,693.82
业务招待费	474,446.78	240,000.00
职工薪酬	439,759.24	451,143.80
差旅费	52,149.23	130,472.38
中介服务费	45,663.90	302,235.95
其他	19,590.40	17,650.31
合 计	3,050,423.82	2,281,196.26

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,243,059.22	1,209,400.04
职工薪酬	821,012.69	885,305.99
咨询中介费	258,709.97	291,043.38
差旅招待费	144,888.85	204,336.91
办公费	51,223.36	64,762.89
福利费	49,301.30	56,449.09
服务费	15,284.98	6,180.20

项 目	本期发生额	上期发生额
装修费	3,000.00	56,241.80
其他	700.24	50.00
残疾人保障金		91,004.10
合 计	2,587,180.61	2,864,774.40

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,746,497.44	10,933,988.17
软件开发、服务费	4,384,687.07	3,679,110.53
线路租赁费	668,212.25	464,714.58
折旧费用	56,644.58	52,816.38
差旅费	86,295.84	19,425.26
其他费用	97.81	16,298.47
合 计	15,942,434.99	15,166,353.39

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	85,970.79	132,338.87
减：利息收入	13,424.54	55,008.23
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	14,522.95	12,176.56
合 计	87,069.20	89,507.20

29、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	154,000.00	401,274.60
增值税进项加计抵减		2,514.44
扣代缴个人所得税手续费返还	7,078.50	8,281.35
合 计	161,078.50	412,070.39

政府补助的具体信息，详见附注七、政府补助。

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	441,396.87	1,182,784.09
合 计	441,396.87	1,182,784.09

31、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	514,064.41	271,058.73
其中：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		
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	514,064.41	271,058.73

32、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-27,769.66	-3,458.61
其他应收款坏账损失	-168,409.71	-92,666.10
合 计	-196,179.37	-96,124.71

33、营业外支出

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
违约金、赔偿金及罚款支出	18.34		18.34
固定资产报废损失	12,956.71		12,956.71
其他	100.00		100.00
合 计	13,075.05		13,075.05

34、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	499,144.15	42,370.55
递延所得税费用	48,100.63	-100,762.66
合 计	547,244.78	-58,392.11

（2）所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	18,455,952.01	17,095,596.00
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	2,768,392.80	2,564,339.40
某些子公司适用不同税率的影响	37,281.83	-172,739.46
对以前期间当期所得税的调整	79.73	
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失	58,885.62	32,009.66
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-6,954.92	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	39,425.87	6,954.92
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,349,866.15	-2,486,877.44
其他		-2,079.19
所得税费用	547,244.78	-58,392.11

35、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	216,514.03	467,103.49
利息收入	13,424.54	55,008.23
合 计	229,938.57	522,111.72

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	20,000.00	20,000.00
费用性支出	8,986,660.48	8,683,783.34
罚款及滞纳金支出	18.34	
合 计	9,006,678.82	8,703,783.34

（3）收到的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	554,689,108.23	581,366,215.22
合 计	554,689,108.23	581,366,215.22

（4）支付的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	540,970,042.36	574,690,765.72
合 计	540,970,042.36	574,690,765.72

（5）支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,228,535.89	1,271,011.88

项 目	本期发生额	上期发生额
股利分配手续费	1,000.00	1,800.00
合 计	1,229,535.89	1,272,811.88

(6) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动			期末余额
		现金流 入	现金流 出	计提的利 息	公允价值变 动	其 他	
租 赁 负 债	2,562,238.02		1,228,535.89	85,970.79			1,419,672.92
合 计	2,562,238.02		1,228,535.89	85,970.79			1,419,672.92

注:租赁负债包含一年内到期的部分。

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,908,707.23	17,153,988.11
加: 资产减值损失		
信用减值损失	196,179.37	96,124.71
固定资产折旧、投资性房地产折旧	85,218.94	96,423.28
使用权资产折旧	1,113,247.56	1,113,247.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		56,241.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,956.71	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-514,064.41	-271,058.73
财务费用(收益以“-”号填列)	85,970.79	132,338.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-441,396.87	-1,182,784.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	141,867.60	146,806.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-93,766.97	-247,568.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	-34,771.18	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-174,948.68	196,355.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,276,591.61	2,320,505.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,008,608.48	19,610,620.06

补充资料	本期发生额	上期发生额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,984,636.50	9,591,550.29
减：现金的期初余额	9,591,550.29	10,503,201.26
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	-5,606,913.79	-911,650.97

(2) 本期无支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期无收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,984,636.50	9,591,550.29
其中：库存现金		3,349.85
可随时用于支付的银行存款	3,502,797.65	9,373,043.20
可随时用于支付的其他货币资金	481,838.85	215,157.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,984,636.50	9,591,550.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、租赁

(1) 作为承租人

项 目	本期发生额
租赁负债利息	85,970.79
合 计	85,970.79

(2) 作为出租人

无

六、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
职工薪酬	10,746,497.44		10,933,988.17	
软件开发、服务费	4,384,687.07		3,679,110.53	
线路租赁费	668,212.25		464,714.58	
折旧费用	56,644.58		52,816.38	
差旅费	86,295.84		19,425.26	
其他费用	97.81		16,298.47	
合 计	15,942,434.99		15,166,353.39	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	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	
上海权域信息 科技有限公司	500 万元	上海	上海	技术开发、 咨询、服务	100.00		投资 设立

2、报告期无非同一控制下企业合并

3、报告期无反向购买

4、报告期无同一控制下企业合并

5、报告期无处置子公司

6、报告期其他原因导致的合并范围的变动

报告期内子公司上海权域信息科技有限公司已完成清算注销手续，自 2025 年 9 月 11 日起，该公司不再纳入公司合并财务报表范围。

7、截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无合营安排及联营企业。

8、报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、政府补助

1、报告期无计入其他应收款的政府补助

2、报告期无计入递延收益的政府补助

3、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

种 类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目
与收益相关的政府补助：			
战略性新兴产业补助	150,000.00	200,000.00	其他收益
科技发展基金		150,000.00	
稳岗补贴		45,448.20	
就业补贴	4,000.00		其他收益
合 计	154,000.00	395,448.20	

4、报告期无采用净额法冲减相关成本费用的政府补助

5、报告期无返还政府补助情况

九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险

管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的**81.31%**(2024年：**94.57%**)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**100.00%**(2024年：**100.00%**)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 26.38% (上年年末：31.87%)。

3、金融资产转移

无。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	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	82,098,306.79			82,098,306.79
1. 债务工具投资	79,909,193.14			79,909,193.14
2. 权益工具投资				
3. 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				
4.其他	2,189,113.65			2,189,113.65

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司没有母公司，大股东及最终控制方是：杨扬，对本公司持股比例、表决权比例 93.6%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
何素蓉	第一大股东杨扬的母亲、公司董事
杨向炅	第一大股东杨扬的父亲、公司董事
上海陌泰网络科技有限公司	实际控制人直系亲属何素蓉、杨向炅控制的企业
上海众期商务信息咨询有限公司	实际控制人直系亲属何素蓉、杨向炅控制的企业（报告年度注销）
齐力	股东
宁波快期企业管理合伙企业（有限合伙）	股东
程智	股东
万长燕	股东
沙苏学	股东
李彬彬	股东
吕孝东	监事会主席
谭姝慧	监事
余剑	监事
于洁萍	财务负责人

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吕孝东	20,000.00	1,531.44	30,000.00	1,500.00

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、权益分派预案

经公司第四届董事会第十次会议审议批准，公司以总股本 20,000,000 股为基数，以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 8.50 元(含税)。本次权益分派共预计派发现金红利 17,000,000.00 元，如股权登记日应分配股数与该权益分派预案应分配股数不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例。本议案尚需提交公司股东会审议。

2、其他

除上述事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

无。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

详见五、3

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	89,634.39	295,287.60
合 计	89,634.39	295,287.60

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	97,067.00	133,407.90
1至2年		18,987.00
2至3年	18,987.00	306,721.00
3至4年	306,721.00	
4至5年		
5年以上	50.00	50.00
小计	422,825.00	459,165.90
减：坏账准备	333,190.61	163,878.30
合计	89,634.39	295,287.60

② 按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	20,000.00	1,531.44	18,468.56	54,277.90	2,713.90	51,564.00
保证金、 押金	325,758.00	325,758.00		325,758.00	157,207.90	168,550.10
代扣款	77,067.00	5,901.17	71,165.83	79,130.00	3,956.50	75,173.50
合计	422,825.00	333,190.61	89,634.39	459,165.90	163,878.30	295,287.60

③ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来12个月	坏账准备	账面价值
		内的预期信用 损失率(%)		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	422,775.00	78.80	333,140.61	89,634.39
账龄组合	422,775.00	78.80	333,140.61	89,634.39
合计	422,775.00	78.80	333,140.61	89,634.39

期末处于第二阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	50.00	100.00	50.00	-
账龄组合	50.00	100.00	50.00	-
合计	50.00	100.00	50.00	-

期末无处于第三阶段的坏账准备

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	459,115.90	35.68	163,828.30	295,287.60
账龄组合	459,115.90	35.68	163,828.30	295,287.60
合计	459,115.90	35.68	163,828.30	295,287.60

上年年末处于第二阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	50.00	100.00	50.00	-
账龄组合	50.00	100.00	50.00	-
合计	50.00	100.00	50.00	-

上年年末无处于第三阶段的坏账准备

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	164,730.90	50.00		164,780.90
期初余额在本期				

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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	168,409.71			168,409.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	333,140.61	50.00		333,190.61

本期无转回或收回金额重要的坏账准备

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销重要的其他应收款

⑥ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前四单位名称情况

单位名称	款项 性质	其他应收款 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
上海浦东软件园 股份有限公司	押金、 保证金	325,708.00	2-3 年 18,987.00 元; 3-4 年 306,721.00 元	77.03	325,708.00
吕孝东	备用金	20,000.00	1 年以内	4.73	1,531.44
公积金	代扣款	77,067.00	1 年以内	18.23	5,901.17
上海浦园物业管 理有限公司	押金、 保证金	50.00	5 年以上	0.01	50.00
合 计		422,825.00		100.00	333,190.61

3、长期股权投资

项 目	期末余额		上年年末余额			
	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				5,000,000.00		5,000,000.00

合 计					5,000,000.00		5,000,000.00
-----	--	--	--	--	--------------	--	--------------

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	追加投资	本期增减变动			期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
				减少投资	计提减值准备	其他		
上海区域信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				
合计	5,000,000.00			5,000,000.00				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90
其他业务			91,418.37	31,256.64
合 计	43,369,250.09	3,956,052.27	41,330,819.03	5,332,271.54

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型(或行业)	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
软件和信息技术服务	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90
小 计	43,369,250.09	3,956,052.27	41,239,400.66	5,301,014.90
其他业务：				
小 计			91,418.37	31,256.64
合 计	43,369,250.09	3,956,052.27	41,330,819.03	5,332,271.54

(3) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项 目	软件和信息技术服务业	
	收入	成本
主营业务		
其中：在某一时点确认	407,547.17	
在某一时段确认	42,961,702.92	3,956,052.27
其他业务		
其中：在某一时点确认		
在某一时段确认		
合 计	43,369,250.09	3,956,052.27

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,682,150.19	1,500,000.00
处置交易性金融资产产生的投资收益	393,062.32	1,085,269.10
合 计	3,075,212.51	2,585,269.10

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	154,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	955,461.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,075.05	
非经常性损益总额	1,096,386.23	
减：非经常性损益的所得税影响数	159,166.26	
非经常性损益净额	937,219.97	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	937,219.97	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.53	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.04	0.85	0.85

上海信易信息科技股份有限公司

2026年4月13日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	154,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-13,075.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	955,461.28
非经常性损益合计	1,096,386.23
减：所得税影响数	159,166.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	937,219.97

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用