

The logo for HECOM, featuring the letters 'HECOM' in a bold, red, sans-serif font. The 'H' and 'E' are significantly larger than the 'C', 'O', and 'M'.

和创科技

NEEQ: 834218

和创（北京）科技股份有限公司
(Hecom (Beijing) Technology Co., Ltd.)

A larger version of the HECOM logo, with the letters 'HECOM' in a bold, red, sans-serif font. The 'H' and 'E' are significantly larger than the 'C', 'O', and 'M'.

和你一起，创想未来

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、公司负责人刘学臣、主管会计工作负责人胡奎及会计机构负责人（会计主管人员）胡奎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、立信会计师事务所（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“九、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	29
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	33
第五节	行业信息	37
第六节	公司治理	48
第七节	财务会计报告	54
附件	会计信息调整及差异情况.....	159

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	公司董事会办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、和创科技	指	和创（北京）科技股份有限公司
星云和创	指	星云和创（北京）科技有限公司，是和创科技的控股子公司
新云和创	指	新云和创（北京）科技有限公司，是和创科技的控股子公司
福建金科	指	福建金科信息技术股份有限公司，发行人之参股公司
图搜众成	指	苏州图搜众成投资管理合伙企业（有限合伙）
图搜众智	指	苏州图搜众智投资管理合伙企业（有限合伙）
图搜成城	指	苏州图搜成城投资管理合伙企业（有限合伙）
红圈科技	指	红圈（北京）科技有限公司（曾用名：红圈（北京）科技信息有限公司）
住建部、住房和城乡建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国务院	指	中华人民共和国国务院
国务院办公厅	指	中华人民共和国国务院办公厅
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
SaaS	指	SaaS 是 Software as a Service 的缩写，意思是软件即服务。在这种模式下，软件运营服务提供商将应用软件统一部署在服务器上，客户根据实际需求向提供商订购所需的软件产品及服务，按其所订购的产品类别及期限向提供商支付费用，并通过互联网获得相应的软件产品及服务。
PaaS	指	PaaS 是 Platform as a Service 的缩写，意思是平台即服务，以服务的方式提供应用软件所需的开发和运行平台。
报告期、本期、本报告期、本年	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
本报告	指	和创（北京）科技股份有限公司 2025 年年度报告
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	和创（北京）科技股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公众公司办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	和创（北京）科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Hecom (Beijing) Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	刘学臣	成立时间	2009年1月9日
控股股东	控股股东为刘学臣	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘学臣，一致行动人为苏州图搜众成投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州图搜众智投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州图搜成城投资管理合伙企业（有限合伙）
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-I6510 软件开发		
主要产品与服务项目	公司是一家具备自主研发 PaaS 能力的 SaaS 云服务提供商，致力于为建筑工程、装备制造、泛快消等行业的企业级客户提供数字化解决方案，产品和服务覆盖工程项目管理、客户关系管理等领域，帮助客户用更加高效便捷的方式实现数据智能运营、管理和决策。		
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	和创科技	证券代码	834218
挂牌时间	2015年11月13日	分层情况	创新层
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）	160,168,853
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街16号院1号楼 010-85159210		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨宁	联系地址	北京市海淀区马甸东路17号21层2518
电话	010-82097080	电子邮箱	ir@hecom.cn
传真	010-82097578		
公司办公地址	北京市海淀区马甸东路17号21层2518	邮政编码	100088
公司网址	www.hecom.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		

注册情况			
统一社会信用代码	911101086843631861		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 21 层 2518		
注册资本（元）	160,168,853	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

公司是一家基于云计算架构的 SaaS+AI 产品与服务供应商，致力于为建筑工程、装备制造、泛快消等行业的企业级客户提供数字化解决方案，产品和服务覆盖工程项目管理、客户关系管理等领域，帮助客户用更加高效便捷的方式实现数据智能运营、管理和决策。公司深耕 SaaS 领域十余年，始终坚持以自主研发作为发展的核心驱动力，经过多年发展，不断实现产品的迭代、升级，目前主要产品包括红圈 CRM+、红圈营销+、红圈通等。公司基于在 SaaS 领域积累的产品、客户（主要是工程垂直行业）与数据积极拓展 AI 业务，在产品、技术与客户开拓等方面取得显著进展和成果。公司获评国家高新技术企业、北京市专精特新“小巨人”企业和北京市“专精特新”中小企业等荣誉。

SaaS（Software as a Service，软件即服务）是指 SaaS 产品提供商直接将软件以云服务的模式交付给客户。客户根据实际需求向服务商订购所需的产品及服务，按其所订购的产品服务类别和使用期限向服务商支付费用，从而大大减少了客户使用软件的前期一次性投入成本。PaaS（Platform as a Service，平台即服务）是用来快速构建 SaaS 应用的底层技术基础，为 SaaS 的开发提供了基础的开发环境以及标准化模块组件，云服务提供商可以据此高效便捷地搭建 SaaS 产品，快速响应客户需求。

公司作为以云服务模式为企业提供 SaaS 数据智能解决方案的服务商，自 2009 年成立以来一直深耕 SaaS 领域，已经为国内大量的建筑工程、装备制造和泛快消等行业客户提供了数据系统化、流程标准化、管理可视化、工具智能化的数据智能管理系统，业务遍及京津冀、长三角、珠三角、川渝等多个地区，在基于 SaaS 模式的工程项目管理和客户关系管理细分领域奠定了较强的市场地位。

随着对建筑工程行业的市场洞察不断加深，公司的产品定位逐渐聚焦于工程项目管理领域，针对建筑工程行业企业现金流管理薄弱、成本不可控、项目进度滞后、质量问题频发和安全风险较多等痛点提供工程项目管理数字化解决方案，帮助建筑工程行业企业客户实现对项目资金管理、成本控制、投标管理、物资管理、劳务管理和安全质量管理等方面的管控，同时通过信息采集、图表展示、数据挖掘和风险预警等方式为管理者的动态决策提供实时、准确、有效的依据。

公司未来将在继续深耕现有业务的基础上，对积累的海量数据不断进行数字建模、挖掘分析、价值洞察，力图打造“PaaS+SaaS+AI+BI”的完整数据生态，推进国内企业向信息化、数字化、智能化转型升级，助力建筑工程行业“双碳战略”的达成，为国家经济可持续发展做出自身贡献。

一、产品与服务

公司通过 PaaS 平台构建核心竞争力，并在此基础上持续迭代“红圈”系列 SaaS 和 AI 产品，以满足建筑工程、装备制造、泛快消等行业工程项目管理和客户关系管理的需求。报告期内，公司主要产品包括红圈 CRM+、红圈营销+、红圈通和“AI+工程”产品矩阵等。

（一）红圈 CRM+

红圈 CRM+是一款集合了工程项目管理和客户关系管理的 SaaS 产品，在工程项目管理领域，其针对建筑工程行业，通过资金管理、成本管理、物资管理、安全质量管理、投标管理、劳务管理、证照管理等功能模块使执行人员业务流程标准化、透明化，同时为建筑工程企业决策者实时呈现动态数据、提供智能数据分析等，让管理者实时了解项目的整体运营效率及效益是否达标、经营风险是否可控，满足建筑工程企业数字化管理升级的需求，提升企业经营管理能力。在客户关系管理领域，红圈 CRM+针对装备制造、泛快消等具有线下销售及售后服务需求的跨行业客户，通过客户管理、商机管理、服务管理、报表与分析决策等功能模块满足企业办公自动化、销售自动化和客户服务的需求，通过专业的产品能力帮助企业全面连接客户，帮助企业完整固化客户全生命周期的管理闭环，构建以客户为中心的管理体系，通过提升企业品牌形象与口碑，提升整体竞争能力和盈利能力。

（二）红圈营销+

红圈营销+是一款主要针对于泛快消行业的客户管理与销售协同管理 SaaS 产品，其在红圈通的基础上增加了进销存管理、车销管理、数据上报、营销活动管理、目标管理等功能，帮助企业有效控制了营销费用和通路管理，提高了销售管理效率，打造流程固定化、环节标准化、管理可视化、工具现代化的目标，提供数据赋能，助力模式转型。

（三）红圈通

红圈通是一款主要针对于通用行业的客户管理与销售协同管理 SaaS 产品，集合了客户管理、拜访管理、考勤、审批、日志、日程、数据分析等功能，满足企业销售自动化和办公自动化的需求，用专业的数据智能解决方案简化企业销售管理，打通从线索到回款，端到端的销售流程，支撑销售团队的每个动作，提升跨部门的协作能力，增强一线销售团队面向客户的营销及客户管理能力。

（四）“AI+工程”产品矩阵

公司“AI+工程”产品矩阵已全面落地，构建工程行业智能决策新范式。矩阵覆盖“企业经营—项目管理—业务执行—财务风控”全链路，在 AI 项目 360° 智能解读、AI 企业知识库、AI 录单/业务助手基础上，新增经营决策、供应链、财务风控三大垂直 Agent 智能体，推动 SaaS+PaaS 架构从流程数字化迈向业务决策智能化。

经营决策层，AI 项目 360° 智能解读与 AI 报表助手，实现经营数据一键整合、风险秒级筛查，大幅

提升决策效率。三大 AI Agent 智能体拓展管理边界：BOSS 助理 Agent7×24 小时智能报数、采购助理 Agent 快速评估供应商风险、财务 AI Agent 自动化财税处理，精准赋能管理与风控。业务执行层，AI 录单、知识库、业务助手全面渗透，降本增效、规避风险。

所有应用深度集成一体化平台，数据安全可控，已进入全面商业化落地阶段，为工程行业提供全链路智能化范本，稳固技术领先优势。

二、公司的主要经营模式

（一）研发模式

公司在十余年研发过程中逐渐提炼工作流程，参考国内外先进的产品研发管理方法，逐渐形成了一套专有的工作方法论，用来指导每一个产品全生命周期的工作流程，以保证产品研发的高效性，同时与公司战略、市场需求及客户需求高度匹配。

总体上，公司采用了国内外主流软件厂商普遍认同的集成产品开发 IPD（Integrated Product Development）模式，通过将产品研发作为一种商业投资行为，谨慎规划并投入资源，严格保证产品研发的产出符合市场和客户的预期，使用跨部门的产品开发虚拟团队（Product Development Team）进行工作落地，确保在产品研发生命周期的各个环节均能达成预期与产出的一致性。

公司的每一年产品研发目标会根据公司核心管理层战略研讨会的输出结果作为依据，规划下一年匹配公司战略目标达成的总体产品研发目标，参考当期的目标行业变化发展趋势、最新技术演进趋势以及从客户收集到的产品需求，形成具体的年度产品的路径规划，并严格经过核心管理层的研讨与评审。年度产品路标规划中的产品、模块的开发任务将由具体的产品研发专业团队进行分解认领，并组建与之对应的跨部门产品开发虚拟团队，基于集成产品开发的规范形成开发计划，设立检查点，保证公司产品从规划到落地完整流程的严格闭环及目标达成。

（二）销售模式

公司 SaaS 产品业务主要按照订阅制收费，即按照服务期限和服务账号数量计费。目前，公司销售团队在全国市场划分为南北两个大区 and 十六个城市，分区域和城市开展销售工作。

对于新签客户，公司主要通过价值客户中心进行市场拓展，签订合同后由客户成功中心负责项目实施及持续运营。在售前阶段，价值客户中心一方面通过公开渠道掌握所在地目标行业客户情况，另一方面，通过网络搜索引擎优化、搜索引擎营销、口碑客户转介绍以及内容营销等方式获取销售线索，价值客户中心针对销售线索进行数据清洗并开展针对性的调研和拜访，深入了解客户所处行业的应用场景及使用需求，根据客户特点及需求推荐其购买公司 SaaS 产品和服务，并与之签署销售合同。在售中和售后阶段，客户成功中心会通过现场服务、线上解答、远程支持等形式，为客户提供高质量的技术支持、

售后、维保和更新升级服务。

当客户的 SaaS 产品即将到期时，客户成功中心根据客户的服务反馈分析、客情分析、活跃度分析等方式预测客户续费的可能性或者服务升级的可能性，在结合目标客户行业实践经验的基础上，有针对性地面向客户推荐产品续费或者产品升级。此外，部分客户会从渠道商处采购公司的 SaaS 产品。

（三）采购模式

作为一家 SaaS 云服务提供商，公司主要成本构成为员工薪酬，对外采购内容主要包括房租及物业费、云服务费、外包服务费、会议/培训费、办公与开发软硬件等。公司建立了“预算—申请—审批—执行—付款”的采购流程，对于重要采购活动，由需求部门根据年度预算或预算外的实际需求提出采购申请，经部门负责人审批同意后报经总经理审批，审批通过后三方比价签订相关采购合同，财务部门通过合同、发票等单据付款结算。

公司的经营模式是经过多年业务发展不断完善而形成的，符合业务发展及行业特点。影响公司经营模式的关键因素包括国家政策法规、行业竞争情况、客户区域分布、客户需求、公司规模、公司发展战略等。

报告期至报告披露日，公司的经营模式未发生重大变化。

三、报告期经营情况

（一）营业收入实现增长，净利润亏损同比收窄

2025 年公司实现营业收入 183,555,840.51 元，较上年同期增长 12.20%。报告期内实现归母净利润 -16,658,293.19 元，较上年同期亏损收窄 55.40%。报告期公司净利润亏损大幅减少，主要得益于两方面：一是收入端，公司基础业务进展良好且 AI 产品销售取得了突破性成果；二是成本端，公司成功实施了降本增效策略，优化了组织结构，加强了岗位技能培训，在收入增长的前提下，各项成本费用得到有效控制。

（二）资产负债规模总体稳定，合同预收款同比上升

截止报告期末，公司的总资产为 514,805,647.59 元，较上年期末上升 0.43%。公司负债合计为 402,780,228.26 元，较上年期末上涨 5.21%。公司的负债主要由开展业务产生的预收款构成，公司截止本期末的业务预收款（即待履约合同）合计 352,142,292.63 元，占总负债的 87.43%，分布于负债科目中的合同负债 163,211,819.17 元、其他流动负债 9,784,749.45 元、其他非流动负债 179,145,724.01 元。上述现金流入将根据服务期间逐月进行收入确认。报告期末，公司合同预收款较上年期末增长 20,876,685.71 元，同比上升 6.30%，公司的在手订单额保持了持续良性增长的趋势，本期合同预收款增加，代表公司未来

可确认收入规模持续扩大，作为战略发展的重要成果，这些优质预收款构筑了未来三年收入增长的坚实基础。这些现金回款来源于公司精心定位的优质客群，不仅体现了市场对公司产品和服务能力的高度认可，更通过科学与合规的收入确认模型，构建起具有高度确定性的现金流转化通道，形成稳定可靠的可持续增长动能与价值释放路径。

（三）经营性现金流入历史新高，现金流净额同比上升

公司所属SaaS行业具有特殊的财务核算逻辑：营业收入按照服务履约周期分期分摊确认，而营业成本及各项期间费用于当期据实列支。基于此行业特性，处于经营发展上升阶段的SaaS企业，财务报表通常呈现阶段性利润亏损的特征。而经营性现金流量净额是评判公司经营质量、内生增长能力的核心指标。报告期内，公司经营活动产生的现金流入为 222,688,894.47 元，较上年同期增加 9,932,791.60 元，同比上升 4.67%，创历史新高；经营性现金流净额达到 6,352,703.37 元，同比上升 80.76%。近两年来，公司经营性现金净额实现持续增长；过去六年有五个年度实现经营性现金流净额为正，充分印证公司业务回款能力强劲，自身造血功能不断强化，业务运营效率与经营发展质量稳步提升，为公司长期可持续发展筑牢了现金流根基。

（四）AI产品实现突破，各项业务与战略布局持续推进

报告期内，公司在AI与创新技术方面取得重要突破，公司下半年陆续推出系列AI应用及AI Agent，截至报告期末AI产品回款额 1,015.29 万元人民币。公司始终坚持技术驱动发展战略，全年公司各项研发总投入 4,244.25 万元（占营业收入 23.12%），新增 8 项专利，客户本地化服务团队组织建设持续健全，客户满意度及产品采用度实现大幅提升。同时，公司紧密结合宏观经济环境与行业市场变化，立足长期可持续发展目标，在技术研发、服务升级、市场布局等方面实现了全面突破，具体如下：

1.“AI+工程”产品矩阵全面落地，构建智能决策新范式

报告期内，公司持续深化“AI+工程”战略布局，成功推出AI项目 360°智能解读、AI企业知识库、AI录单助手及AI业务助手四大核心产品的基础上，进一步迭代发布面向经营决策、供应链管理及财务风控三大垂直领域的Agent智能体，形成覆盖“企业经营—项目管理—业务执行—财务风控”全链路、全场景的AI产品矩阵，标志着公司SaaS+PaaS技术架构实现从流程数字化向业务决策智能化的战略性跨越，为工程行业智能化转型提供了核心支撑。

（1）经营决策层智能化升级成效显著

AI项目 360°智能解读可实现工程项目资金、成本、合同等全维度经营指标的一键整合与风险深度剖

析，有效破解传统经营会议中数据口径不一、决策依据不充分、风险预判滞后等行业痛点；AI报表助手通过秒级解析各类业务报表，能够自动定位成本超支、供应商应付账款异常等风险指标，并同步生成针对性改善建议，将数千条数据的初步风险筛查效率提升十倍以上，显著增强了管理层的业务洞察力与决策响应速度，助力工程项目管理企业实现精细化经营决策。

（2）Agent智能体持续拓展管理边界，赋能企业高效管控

公司重点推出三大垂直领域AI Agent，精准匹配不同管理场景需求：BOSS助理Agent（智能报数）依托先进大模型推理能力，支持管理层通过自然语言随时查询全域经营数据，实现7×24小时智能汇报，同时通过严格的数据隔离与权限管控机制，全方位保障企业核心数据安全；采购助理Agent整合工商信息、司法风险、税务评级等六大维度数据资源，实现供应商入库风险的秒级数据采集与AI智能评估，建立起可量化、可追溯的分级风控体系，降低采购环节风险；财务AI Agent直连电子税局系统，实现发票开具、收票勾稽、红冲风险识别的全流程自动化处理，同时通过AI推理技术实现银行流水与项目账务的自动归集，达成资金数据“日清日结”，提升财务管控效率与资金管理规范性。

（3）业务执行层AI渗透加速，降本增效成果突出

AI录单助手已全面覆盖合同、结算单、出入库单等全类型单据的智能识别与自动录入，减少90%以上的人工操作，大幅减少人工录入误差，提升单据处理效率；AI企业知识库将公司历史投标方案、诉讼案例、维修记录等核心经验资产转化为可复用的结构化知识，支持数秒内精准检索，显著缩短新人培养周期，实现企业知识资产的高效传承；AI业务助手在合同风险评估、施工月报智能汇总等核心场景中，通过多维度风险扫描与智能分析，将人工审核效率提升数倍，有效规避基础合约风险，保障业务合规开展。

上述所有AI应用均深度集成于公司一体化平台，支持多源子系统实时数据调取与逻辑关联，同时采用严格的数据隔离机制，确保企业敏感信息不被大模型采集与留存，保障数据安全合规。报告期内，公司产品智能化转型已进入全面商业化落地阶段，成功为工程行业提供了从决策到执行的全链路智能化实践范本，进一步奠定了公司在工程建设领域AI应用的技术领先优势。

2.PaaS平台能力与SaaS产品价值持续深化

PaaS平台实现关键技术突破与生态扩容，支撑业务高效运转。集成平台完成产品化迭代构建，创新提供“标准化连接器+灵活配置”的一体化解决方案，预置主流ERP及OA系统连接器，可实现跨系统数据实时同步与业务流灵活编排，大幅降低客户系统对接的技术门槛与成本投入；数据分析平台（BI）深度融

合工程行业业务场景，在原有内置行业指标库与动态模型的基础上，新增“智慧大屏”核心能力，支持单项目及企业级多维度数据可视化展示，同时集成现场监控摄像头，实现“战略部署—现场执行”双视角穿透式管理，助力管理层实时掌握业务动态。与此同时，平台持续推进技术适配与国际化能力建设，顺利完成鸿蒙原生系统客户端开发，进一步拓宽产品适配场景；针对出海客户需求，提供专属网络加速与多语言多币种多时区数据一致性解决方案，基于UTC统一存储架构，有效解决跨国业务协同中的数据不同步、时区偏差等核心难题，为海外业务拓展提供技术支撑。

SaaS产品功能边界持续拓展，价值赋能能力不断提升。在“工程项目经营一体化平台”核心架构基础上，新增费控管理与文档中心两大核心模块，完善产品服务体系：费控管理模块实现预算编制、执行监控、额度管控全流程闭环管理，助力企业合理规划资源配置，严控成本支出；文档中心通过自动归档、完整性检查等功能，有效解决施工资料归档不全、管理混乱导致的工程款拖欠问题及防范法律风险，为工程款项及时回收提供有力支撑。结合报告期内发布的AI应用矩阵，公司产品已全面贯通工程销售、项目管理、经营管控、供应商管理及运营服务五大核心业务环节，通过统一数据架构与低代码开发工具链，为中大型工程企业提供端到端的数字化解决方案，有效消除企业内部系统孤岛，提升业务协同效率，进一步增强客户粘性与产品竞争力。

3.稳步提升公司的本地化服务能力

报告期内，公司始终坚守“帮助客户成功”的核心价值主张，以客户需求为导向，持续优化服务体系、强化团队建设，推动本地化服务能力全面升级，实现客户满意度、产品采用度及使用活跃度的显著提升，为公司业务持续拓展奠定坚实基础。

公司坚定推行“产-销-服铁三角”协同机制，构建起覆盖全国核心城市的本地化服务网络与全域销售、服务、运营体系，实现“就近服务、快速响应、精准赋能”。各团队紧密协同、高效联动，形成以客户为中心的闭环服务模式：产品研发团队深度下沉一线市场，紧密对接销售团队反馈与运营场景洞察，将客户实际需求融入产品迭代升级全过程，确保产品功能贴合行业痛点；销售团队精准传递公司平台与产品的核心价值，结合客户业务特点提供定制化解决方案，提升客户合作意愿；实施运营团队建立标准化、流程化的全周期服务体系，涵盖导入实施、采用推广、持续增值运营等全环节，高效响应客户个性化与复杂需求，确保产品落地见效。

为进一步提升服务质量与产品适配性，公司创新性建立客户共创产品实验室，主动吸纳核心客户的实践洞见与需求建议，通过标杆客户的联合场景测试，推动产品优化与服务升级，实现“产品迭代与客户需求同频、服务升级与客户发展同步”。该一体化协作模式有效优化了内部资源配置、提升了跨部门沟通效率，大幅缩短客户需求响应周期、加快价值实现速度，切实保障客户价值持续输出，推动客户信任度、

产品采用度及使用活跃度实现稳步提升，构建起长期稳定的客户合作生态。

4.政策红利持续释放，建筑工程领域市场空间巨大，公司深化AI+PaaS+SaaS技术，赋能工程行业转型升级

2025年，全球新一轮科技革命和产业变革加速演进，国内经济稳步复苏，国际基建行业迎来新的上升周期，“AI+”成为推动传统产业转型升级的核心引擎，工程领域智能化、高质量发展趋势愈发明显。公司精准把握行业发展机遇，紧密围绕国家战略导向，深化垂直行业技术布局，持续以数字化、智能化解决方案赋能传统工程行业转型升级，实现企业发展与行业趋势同频共振。

近年来，基础大模型在国际国内市场受到高度关注，全行业研发投入持续加大，核心技术不断迭代成熟，人工智能产业发展重心正从技术研发转向场景应用落地，垂直行业成为AI价值释放的核心阵地，应用前景与市场空间极为广阔。工程行业作为数字化转型的重点领域，具备海量业务场景与数据基础，是AI技术规模化落地的优质赛道。公司长期深耕工程垂直领域，已积累稳定优质的客户资源、丰富全面的业务数据以及深度贴合行业需求的应用场景，这些核心优势形成了坚实的行业壁垒，为AI技术在工程领域快速落地、深度融合提供了有力支撑，也让公司在“AI+工程”赛道具备先发优势与落地能力。

政策层面，国家多重战略叠加发力，为“AI+工程”领域发展提供坚实政策支撑。2025年国务院发布《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，明确提出推进“人工智能+”产业发展，推动人工智能与工业、基建等传统产业深度融合，培育新质生产力，为AI在工程领域的应用划定清晰路径、提供政策指引。2025年政府工作报告明确发行4.4万亿元专项债及超长期国债，重点支持基建与“两重”建设，同时区域战略、新质生产力培育、民营经济扶持、“一带一路”倡议、城市更新、乡村振兴、“好房子”建设及绿色转型等政策全方位发力，为工程行业创造了广阔市场空间。

技术层面，人工智能技术持续迭代突破，与工程领域的融合深度不断提升。据中国工程院发布的《2025全球工程前沿》显示，人工智能助力工程范式迈向代际跃迁成为年度鲜明趋势，遴选出的189个工程前沿中，74个与人工智能紧密相关，AI已广泛应用于工程设计、施工管理、风险管控等全环节，推动工程效率、工程质量与复杂问题解决能力的根本性提升。同时，我国数字基础设施不断完善，已建成全球规模最大、技术领先的5G网络，“5G+工业互联网”项目超2万个，累计建成1200余家先进级、230余家卓越级智能工厂，为“AI+工程”的落地应用筑牢数字底座。新能源领域的高速发展也为“AI+工程”拓展了新场景，2025年太阳能发电装机同比增长35.4%，AI与新能源工程的融合应用，推动能源体系向清洁化、智能化、高效化转型。

国际环境方面，中国对外承包工程商会发布的《“一带一路”共建国家基础设施发展指数报告（2025）》显示，“一带一路”基建总指数持续攀升，国际基建行业有望进入新一轮上升周期，其中东南亚地区持续

领先，沙特位居各国榜首，交通和电力领域需求强劲，“基础设施+”模式蕴含新机遇，为我国工程企业及配套数字化服务商出海提供了广阔空间。

在此背景下，公司紧密围绕国家战略方向，聚焦建筑工程及光伏等新能源领域，持续加大研发投入，深化数字化与智能化解决方案，推动AI技术与工程业务的深度融合，助力传统工程企业实现降本增效、风险管控、决策升级的转型目标。与此同时，建筑业作为国民经济的重要支柱产业，2025年建筑业增加值占国内生产总值比重达6.16%，行业地位依然稳固，持续为公司提供广阔的市场空间，为公司业务持续发展奠定了坚实基础，未来随着“人工智能+”行动的深入实施，“AI+工程”领域将迎来更广阔的发展前景，公司也将持续强化技术优势，把握行业机遇，实现高质量发展。

5. 积极响应国家战略，稳步推进海外业务布局

报告期内，公司积极响应国家“一带一路”倡议及支持民营企业出海的政策导向，紧扣国际基建行业新一轮上升周期的发展机遇，稳步推进海外业务布局，逐步构建国际化服务能力，为公司长期可持续发展拓展新的增长空间。

公司开拓海外市场具备坚实基础与核心优势，且已取得阶段性进展。其一，深厚的客户基础与极强的产品适配性。公司现有建筑工程领域客户中，大量企业已开展海外业务，涵盖国际工程总分包等多个领域，其海外项目管理流程、合规要求与国内业务存在高度协同性。目前，公司一体化平台及AI智能应用已开始应用于此类客户的海外项目中，经过海外复杂工程场景的实践验证，产品适配性持续增强，能够精准满足海外项目降本增效、风险管控及远程协同的核心需求，形成了“以客户出海带动服务出海”的天然发展路径，也充分证明公司产品已具备服务海外工程场景的能力。其二，战略方向与国家政策高度契合。公司出海计划紧密对接“推动中国技术标准走出去”“加强国际产能合作”等国家方针，通过输出数字化与智能化能力，助力基建产业链全球化，既符合国家战略导向，也契合国际基建行业智能化、绿色化的发展趋势。

现阶段“随客户出海而服务出海”的模式，为公司积累了丰富的海外市场经验、客户资源及本地化服务能力。为进一步推进海外业务布局，搭建国际化经营平台，公司于2025年在香港设立全资子公司，将其作为开拓海外业务的核心窗口，重点承担海外市场调研、客户对接、业务拓展及本地化服务筹备等职能，为后续独立开展海外业务、拓展东南亚、中东等基建需求旺盛地区市场做好充分准备。

当前，公司已规划双轨推进的海外发展策略：一方面，持续服务现有客户的跨境项目，深化与中资海外工程企业的合作，依托成熟的产品与服务体系，稳步扩大海外服务覆盖面；另一方面，积极寻求与中资海外工程企业、属地化IT服务商建立生态合作，通过联合解决方案降低市场进入门槛，实现资源互补、优势共赢。未来，公司将分阶段落实海外布局，逐步推进属地化产品定制与本地化服务体系建设，

同步探索适合海外市场的商业模式，稳步提升国际竞争力，助力中国建造与中国数智技术走向全球。

(二) 行业情况

报告期内，公司顺应行业发展，持续为建筑工程领域成长型企业提供数字化转型解决方案。

根据中国建筑业协会发布的《2025 年建筑业发展统计分析》，全国建筑业企业完成建筑业总产值 303818.33 亿元。截至 2025 年底，全国有施工活动的建筑业企业 168222 个，同比增长 0.21%；按建筑业总产值计算的劳动生产率为 593989 元/人，同比提高 8.67%。建筑业增加值占国内生产总值比重为 6.16% 支柱产业地位依然稳固。

2025 年 3 月，国务院总理李强代表国务院，向十四届全国人大三次会议作政府工作报告。政府工作报告从多维度为建筑工程行业带来利好，拟发行的 4.4 万亿元地方政府专项债券及超长期特别国债等将为基建等领域提供资金支持，“两重”建设、区域战略推进带来大量交通等基础设施项目机会，新质生产力推动建筑业数字化转型降本增效，民营经济发展政策保障民企参与重大工程，“一带一路”助力建筑企业拓展海外市场，城市更新、乡村振兴带来老旧小区改造、农村基建等业务，“好房子”建设引导住房建造提质，绿色转型则推动绿色建筑等新增长点，全方位为行业发展注入动力。

2025 年 4 月，财政部、住建部发布《关于开展 2025 年度中央财政支持实施城市更新行动的通知》。《通知》提出，2025 年，中央财政支持实施城市更新工作的范围为大城市及以上城市，共评选不超过 20 个城市，主要向超大特大城市以及黄河、珠江等重点流域沿线大城市倾斜。此外，中央财政资金支持城市更新的样板项目建设和机制建设两个方向。旨在继续支持部分城市实施城市更新行动，探索建立可持续的城市更新机制，推动补齐城市基础设施的短板弱项，加强消费型基础设施建设，注重向提振消费方面发力，促进城市基础设施建设由“有没有”向“好不好”转变，解决人民群众的急难愁盼问题，实现城市高质量发展。

2025 年 7 月，湖北省住房和城乡建设厅发布《住建 AI+行动方案》，成为全国首个针对建筑行业智能化的省级实施计划。这不仅是地方在智能建造领域迈出的关键一步，更标志着国家推动“新质生产力”战略在建筑行业的深化落地。该方案明确提出，利用 AI 技术覆盖工程设计、招投标、施工质量监管、智能巡检等八大关键场景，实现建筑项目全生命周期的智能化管理与监管。

2025 年 7 月，国务院总理李强日前签署国务院令，公布《农村公路条例》，为农村公路建设、管理、养护等提供了制度保障，条例明确农村公路建设应当以提升路网质量为重点，推动路网提档升级、优化结构，偏远山区等路网密度不足地区应有序推进路网延伸。同时，现有不符合最低技术等级要求的农村公路应当升级改造。这意味着全国范围内将有大量农村公路新建、改建和扩建项目，直接为建筑工程行

业创造了更多的业务机会和市场空间。条例规定地方各级政府应推进农村公路与沿线配套设施、产业园区、旅游景区等一体化建设。这不仅会带动农村公路本身的建设，还会促使与之相关的配套设施建设，为建筑工程行业带来更多元化的项目类型，拓展业务领域。

2025年7月，国务院总理李强在西藏林芝宣布雅鲁藏布江下游水电工程正式开工。这一总投资约1.2万亿元的超级工程堪称全球水电领域的一座丰碑。其在全国整体建筑工程行业而言，蕴含着诸多利好。从工程量来看，建设5座梯级电站，涉及截弯取直、隧洞引水等复杂工程，土方量超5亿立方，这直接为建筑工程企业带来海量订单，涵盖大坝、电站厂房及附属设施建设等。同时，工程建设对各类工程机械需求极大，像大型挖掘机、装载机、矿卡、混凝土机械、路面机械等需求激增，拉动工程机械市场。建设阶段，水泥和钢铁等建筑材料需求也会因工程体量庞大而显著增长，为相关材料企业创造广阔市场。此外，工程所在的复杂地质环境，会促使建筑工程行业在地基处理等技术上寻求突破，推动技术创新与人才培养，助力行业长远发展。

报告期内，公司持续开拓的光伏等电力新能源行业业务也取得了较好的增长。

根据国家能源局2026年1月发布的《2025年全国电力统计数据》，截至12月底，全国累计发电装机容量38.91亿千瓦，同比增长16.1%。其中，太阳能发电装机容量12.02亿千瓦，同比增长35.4%；风电装机容量6.4亿千瓦，同比增长22.9%。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>公司自2021年10月起被北京市经济和信息化局评定为北京市“专精特新”中小企业，2024年10月再次被评定为北京市“专精特新”中小企业，有效期三年。</p> <p>公司收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202511002420），有效期三年，发证时间为2025年10月28日。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	183,555,840.51	163,599,285.91	12.20%
毛利率%	67.34%	63.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,658,293.19	-37,351,882.99	55.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,688,885.37	-42,235,932.73	41.55%
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）	-21.64%	-35.90%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-32.08%	-40.60%	-
基本每股收益	-0.1042	-0.2332	55.32%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	514,805,647.59	512,616,917.33	0.43%
负债总计	402,780,228.26	382,826,580.82	5.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,067,611.88	85,464,180.22	-21.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.53	-21.53%
资产负债率%（母公司）	88.15%	83.85%	-
资产负债率%（合并）	78.24%	74.68%	-
流动比率	176.92%	180.22%	-
利息保障倍数	-92.37	-104.30	-
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	6,352,703.37	3,514,409.68	80.76%
应收账款周转率	424.38	272.80	-
存货周转率	20.55	20.84	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.43%	-0.16%	-
营业收入增长率%	12.20%	-3.52%	-
净利润增长率%	56.21%	37.91%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	117,176,327.48	22.76%	16,805,169.49	3.28%	597.26%
应收票据	270,000.00	0.05%	71,250.00	0.01%	278.95%
应收账款	464,991.73	0.09%	340,130.55	0.07%	36.71%
交易性金融资产	248,437,214.28	48.26%	344,461,316.80	67.20%	-27.88%
预付款项	828,108.05	0.16%	959,660.32	0.19%	-13.71%
其他应收款	1,188,874.85	0.23%	641,867.53	0.13%	85.22%
存货	2,442,779.06	0.47%	3,389,680.74	0.66%	-27.93%
一年内到期的非流动资产	1,277,729.77	0.25%	-	-	-
其他流动资产	23,012,811.06	4.47%	19,892,692.95	3.88%	15.68%
长期应收款	270,475.77	0.05%	1,586,647.06	0.31%	-82.95%
长期股权投资	72,894,733.15	14.16%	74,802,076.79	14.59%	-2.55%
固定资产	346,633.56	0.07%	215,032.05	0.04%	61.20%
使用权资产	3,675,180.73	0.71%	7,430,400.56	1.45%	-50.54%
无形资产	9,893.90	0.00%	19,276.61	0.00%	-48.67%
长期待摊费用	201,361.69	0.04%	596,076.48	0.12%	-66.22%
其他非流动资产	42,308,532.51	8.22%	41,405,639.40	8.08%	2.18%
应付账款	1,969,476.15	0.38%	2,166,537.04	0.42%	-9.10%
合同负债	163,211,819.17	31.70%	154,332,369.47	30.11%	5.75%
应付职工薪酬	26,406,611.78	5.13%	28,485,490.81	5.56%	-7.30%
应交税费	3,255,108.89	0.63%	2,832,018.78	0.55%	14.94%
其他应付款	16,399,685.07	3.19%	11,176,996.66	2.18%	46.73%
一年内到期的非流动负债	2,293,365.97	0.45%	6,366,529.36	1.24%	-63.98%
其他流动负债	9,784,749.45	1.90%	9,130,805.23	1.78%	7.16%
租赁负债	313,687.77	0.06%	532,349.17	0.10%	-41.07%
递延所得税负债	-	0.00%	1,052.08	0.00%	-100.00%
其他非流动负债	179,145,724.01	34.80%	167,802,432.22	32.73%	6.76%

项目重大变动原因

- 1.货币资金较上年期末增加，主要原因是根据公司的现金管理计划，大额理财到期暂未继续购买所致；
- 2.应收票据较上年期末增加，主要原因是部分客户以银行汇票结算且尚未到期承兑所致；
- 3.应收账款较上年期末增加，主要原因是软件开发项目验收完成，尾款尚未收回所致；
- 4.其他应收款较上年期末减少，主要原因是北京办公场所降租，退回部分押金所致；
- 5.一年内到期的非流动资产较上年期末增加，长期应收款较上年期末减少，主要原因是部分房租合同将在一年内到期，由长期应收款重分类到一年内到期的非流动资产所致；
- 6.固定资产较上年期末增加，主要原因是本年度新购置车辆所致；
- 7.使用权资产较上年期末减少，主要原因是使用权资产累计折旧增加导致使用权资产净值减少；
- 8.无形资产较上年期末减少，主要原因是摊销所致；
- 9.长期待摊费用较上年期末减少，主要原因是装修费摊销所致；
- 10.其他应付款较上年期末增加，主要原因是代收代付款增加所致；
- 11.一年内到期的非流动负债较上年期末减少，主要原因是办公用房租赁付款额逐期减少所致；

12. 租赁负债较上年期末减少，主要原因是办公用房租赁付款额逐期减少所致；
13. 递延所得税负债较上年期末减少，主要原因是前期应纳税暂时性差异本期转回所致；

(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	183,555,840.51	-	163,599,285.91	-	12.20%
营业成本	59,940,493.17	32.66%	59,145,507.33	36.15%	1.34%
毛利率%	67.34%	-	63.85%	-	-
税金及附加	1,310,712.42	0.71%	1,259,174.52	0.77%	4.09%
销售费用	81,738,794.36	44.53%	74,843,352.43	45.75%	9.21%
管理费用	21,222,126.08	11.56%	27,595,999.64	16.87%	-23.10%
研发费用	42,442,473.99	23.12%	43,331,813.38	26.49%	-2.05%
财务费用	49,690.32	0.03%	214,229.17	0.13%	-76.81%
其他收益	374,593.23	0.20%	278,034.77	0.17%	34.73%
投资收益	5,525,786.49	3.01%	2,157,705.82	1.32%	156.10%
公允价值变动 收益	1,437,214.28	0.78%	3,726,408.09	2.28%	-61.43%
信用减值损失	-202,482.60	-0.11%	-3,320.41	0.00%	-5,998.12%
资产处置收益	21,117.19	0.01%	-	0.00%	-
营业利润	-15,992,221.24	-8.71%	-36,631,962.29	-22.39%	56.34%
营业外收入	93.60	0.00%	102,451.34	0.06%	-99.91%
营业外支出	8,857.03	0.00%	43,735.88	0.03%	-79.75%
利润总额	-16,000,984.67	-8.72%	-36,573,246.83	-22.36%	56.25%
所得税费用	25,657.36	0.01%	26,725.62	0.02%	-4.00%
净利润	-16,026,642.03	-8.73%	-36,599,972.45	-22.37%	56.21%

项目重大变动原因

1. 财务费用较去年同期减少，主要原因是本期分摊未确认融资费用较上期减少所致；
2. 其他收益较去年同期增加，主要原因是本期收到高新企业及中小企业创新补贴款所致；
3. 投资收益较去年同期增加，主要原因是上年处置联营公司股权导致投资收益减少，本期无相关处置事项所致；
4. 公允价值变动收益较去年同期减少，主要原因是期末持有的银行理财产品金额减少及理财利息下降所致；
5. 信用减值损失较去年同期增加，主要原因是本期应收账款增加所致；
6. 资产处置收益较去年同期增加，主要原因是本期处置固定资产，上年同期无处置事项所致；
7. 营业外收入较去年同期减少，主要原因是去年同期收到创新层补贴，而今年没有相关补贴所致；
8. 营业外支出较去年同期减少，主要原因是去年同期退租支付违约金，而今年没有相关事宜所致；
9. 营业利润、利润总额、净利润较去年同期增加，主要原因是公司主营业务经营状况良好，营业收入稳

步提升，同时成本费用管控有效所致；

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	183,524,332.02	163,599,285.91	12.18%
其他业务收入	31,508.49	-	-
主营业务成本	59,940,493.17	59,145,507.33	1.34%
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
SaaS 产品业务	177,823,737.36	58,698,918.86	66.99%	11.37%	4.77%	2.08%
软件开发业务	5,700,594.66	1,241,574.31	78.22%	45.14%	-60.19%	57.62%
其他业务收入	31,508.49	-	100.00%	-	-	-

按地区分类分析

√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
东北地区	1,213,076.36	51,512.63	95.75%	4.31%	-87.04%	29.92%
华北地区	26,822,182.98	7,013,842.37	73.85%	-0.98%	-24.13%	7.98%
华东地区	73,096,045.45	25,502,305.44	65.11%	16.12%	10.66%	1.72%
华南地区	21,429,664.59	7,700,754.06	64.06%	11.70%	-3.34%	5.59%
华中地区	25,437,950.24	8,400,783.39	66.98%	9.05%	-0.91%	3.32%
西北地区	9,996,568.61	2,637,270.62	73.62%	26.23%	-0.49%	7.08%
西南地区	25,528,843.80	8,634,024.66	66.18%	16.21%	17.25%	-0.30%

收入构成变动的的原因

1. 软件开发业务收入与成本较去年同期增加，主要原因是本地化部署项目呈良性增长，年度内完成验收，结转收入与成本均有增加所致；
2. 其他业务收入相比去年同期增加，主要原因是报告期内公司与杭州天谷信息科技有限公司签订平台直

销合作协议，就红圈产品集成 E 签宝服务并向客户销售开展合作所致；
3. 报告期内东北地区营业成本减少，主要为东北地区运维人员减少导致；

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	贝壳圣都（浙江）建筑装饰工程有限公司	1,376,544.03	0.75%	否
2	中丝路建设投资集团有限公司	699,528.30	0.38%	否
3	和勤通信技术有限公司	669,316.98	0.36%	否
4	江苏嘉轩智能工业科技股份有限公司	657,232.70	0.36%	否
5	临沂市恒源热力集团有限公司	480,385.22	0.26%	否
合计		3,883,007.23	2.11%	-

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	华为云计算技术有限公司	5,567,452.01	21.05%	否
2	北京华科质量检验有限公司	4,456,205.42	16.85%	否
3	上海德必文化创意产业发展(集团)股份有限公司	2,010,784.49	7.60%	否
4	阿里云计算有限公司	1,740,000.00	6.58%	否
5	天翼云科技有限公司	1,280,000.00	4.84%	否
合计		15,054,441.92	56.92%	-

(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	6,352,703.37	3,514,409.68	80.76%
投资活动产生的现金流量净额	104,441,746.93	15,787,080.58	561.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,423,292.31	-9,170,271.72	-13.66%

现金流量分析

- 1.经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要原因是业务回款增加所致；
- 2.投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加，主要原因是购买与赎回的理财存在时间差异所致；

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新云和创（北京）科技有限公司	控股子公司	软件技术服务	72,954,545.00	90,488,661.41	90,218,567.52	-	1,175,804.55
星云和创（北京）科技有限公司	控股子公司	软件技术服务	23,080,000.00	29,505,442.64	27,264,261.90	-	485,935.76
福建金科信息技术股份有限公司	参股公司	软件技术服务	81,312,699.00	207,874,280.82	89,402,239.13	219,001,049.67	-8,987,599.98
红圈香港科技有限公司	控股子公司	软件技术服务	10,000.00	-	-	-	-

注：红圈香港科技有限公司注册资本以港元计值。公司于 2025 年 10 月正式设立，已按规定完成发改委、商务部、外汇管理局等主管部门备案及审批程序，其中在国家外汇管理局备案金额为 800 万元人民币。该笔资金将专项用于香港公司海外业务拓展与市场布局，助力国际化运营稳步推进。

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
福建金科信息技术股份有限公司	有利于公司在金融领域拓展业务	与金科信息在金融信息服务领域的行业经验、客户资源相结合，共同开拓“SaaS+金融”的广阔业务领域

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
红圈香港科技有限公司	新设立	从事海外业务的政策研究、技术研究与市场调研和渠道拓展，有助于公司拓展海外业务

(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
招商银行北京东三环支行	银行理财产品	光大理财阳光金丰利乐享 136 期（机构专享）	10,130,000.00	0	自有资金
中信银行北京万柳支行	银行理财产品	信银理财全盈象智赢固收稳利封闭 187 号理财产品	31,310,000.00	0	自有资金
中信银行北京万柳支行	银行理财产品	信银理财全盈象智赢固收稳利封闭 368 号理财产品	16,000,000.00	0	自有资金
北京银行中关村科技园区支行	银行理财产品	春系列坤钰封闭式 53 号机构版	79,519,030.00	0	自有资金
北京银行中关村科技园区支行	银行理财产品	春系列卓远固收封闭式 213 号 A 类	21,999,846.00	0	自有资金
中信银行北京万柳支行	银行理财产品	信银理财全盈象智赢固收稳利封闭 187 号理财产品	34,340,000.00	0	自有资金
中信银行北京万柳支行	银行理财产品	信银理财全盈象智赢固收稳利封闭 368 号理财产品	34,000,000.00	0	自有资金
北京银行中关村科技园区支行	银行理财产品	春系列坤钰封闭式 53 号机构版	21,137,970.00	0	自有资金
中国民生银行北京成府路支行	银行理财产品	民生理财天天增利现金管理 231 号理财产品	368.28	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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	42,442,473.99	43,331,813.38
研发支出占营业收入的比例%	23.12%	26.49%
研发支出中资本化的比例%	-	-

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	13
本科以下	61	59
研发人员合计	71	72
研发人员占员工总量的比例%	16.75%	15.42%

注：“本科以下”含本科 57 人

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	18	10
公司拥有的发明专利数量	16	10

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	

<p>和创科技公司主营业务为基于自主研发的 PaaS 技术和 SaaS 产品的云计算数据智能服务为建筑工程行业、装备制造行业、IT 高科技行业和泛快消行业等企业级客户提供一体化数据智能解决方案。如财务报表附注五、（三十一）所述，和创科技公司 2025 年度实现营业收入 18,355.58 万元。由于营业收入是和创科技公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对和创科技公司经营成果产生很大影响，因此我们将和创科技公司收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对和创科技公司收入确认实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和创科技公司销售业务内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； 2、执行分析性测试程序，针对异常指标分析其原因以及合理性； 3、选取合同样本，了解合同主要条款，分析控制权转移的方法以及时点，判断公司收入确认的政策是否符合企业会计准则的规定； 4、执行细节测试程序，抽样获取收入确认的关键证据，包括合同、客户开户记录、客户回款、发票，复核收入确认是否符合企业会计政策； 5、对交易额和款项往来实施函证程序； 6、对资产负债表日前后记录的交易执行截止性测试，以评价收入是否记录在恰当的会计期间。
---	--

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司在全国 17 个城市设立了营销中心和运维中心，在重庆、成都等西部地区也设立了销售和运维团队，雇用当地员工，解决数百人就业问题，并提供稳定的工资薪水，按照国家法律法规要求缴纳社会保险和住房公积金等。公司通过不断提升自身盈利能力和经营水平，为更多员工、客户以及社会承担更多责任。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 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
互联网、系统、数据安全风险	<p>作为 SaaS 产品的专业提供商,计算机系统的稳定和数据的安全对于公司的正常运营至关重要。若发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、自然灾害等意外事项,可能导致公司业务数据丢失或系统崩溃,从而造成服务中断,甚至可能造成公司业务停顿。应对措施:公司持续完善信息安全防范、监控和应急体系,并采取灾难备份、安全评估等机制,持续提升信息安全管理质量,防范互联网、系统、数据安全等风险。</p>
核心技术泄密与人才流失风险	<p>公司拥有的核心技术是公司核心竞争力的关键构成要素,同时公司作为一个知识密集型企业,技术研发和产品创新不可避免地依赖专业人才,特别是核心技术人员。一旦发生核心技术泄密或者核心技术人员的大量流失,将会对公司的运营造成一定的影响。应对措施:公司已经采取了诸如核心技术人员和优秀员工激励制度、建立健全内部保密制度、申请软件著作权保护等措施,同时建立起了成熟科学的技术研发和产品创新体系,显著降低了个别技术人员流失带来的风险。</p>
技术更新和产品开发风险	<p>公司主营业务是通过 SaaS 模式,依靠自主研发的应用软件系统,向企业级客户提供一揽子软件应用及服务。相关应用软件的研发涉及操作系统、数据库、网络平台、系统集成等多种技术。一旦公司对相关技术、产品及市场发展趋势把握不当,在关键技术、新产品研发等方面出现失误,将会导致技术发展方向的错误和新产品开发的失败,进而导致公司竞争力下降,经营业绩下滑。应对措施:报告期内,公司采用现代化的开发技术和管理方式,关注研发整体质量的提升。与此同时,公司不断加强行业洞察,关注技术革新,在认真研究客户痛点的基础上确保产品研发的不断升级迭代,持续推出顺应市场需求的新产品。</p>

<p>业务战略调整带来的管理风险</p>	<p>在公司的经营规模和业务总量快速增长的基础上，公司对业务战略做出相应调整，具体为：公司战略从高度重视产品研发及销售业绩的同时，把公司重心指向客户运营，尤其关注拜访、理单、培训的落地执行；对于运营工作力图做到极致。战略调整必然需要引入相应的专业人员，这要求公司不断提高自身的管理能力，否则将会阻碍公司业务的健康发展。应对措施：目前公司积极引进与公司新战略和新情况相适应的产品、销售、管理人才，适时调整人员和组织结构，不断加强相关培训、融合，促使员工组织架构、综合能力不断与公司战略匹配适应。</p>
<p>净利润持续为负的经营风险</p>	<p>公司目前的盈利模式是用户签订合同后按服务期缴纳订阅服务费，通过互联网、移动互联网使用公司提供的 SaaS 产品，服务期一般为 1—3 年。公司在收到客户回款后将款项计入合同负债、其他流动负债与其他非流动负债（以下统称“合同预收款”），之后在服务期内按月进行收入确认，而公司获取订单过程中发生的各项成本费用中只有合同取得时的佣金进行了分期摊销，其他主要成本费用是在发生时点进行确认的，导致当期成本费用偏高。另外，公司目前尚处于投入期，需要持续地打磨平台建设、优化产品，公司仍需持续地进行较高的研发投入。基于前述原因，随着公司业务的增长，现金流入增加明显，合同预收款余额会比较大，成本费用当期确认额增加，而收入是分期逐月确认的，导致公司在业务增长的前期容易出现利润亏损。应对措施：报告期内，公司产品已经基本完善，公司的销售体系也已初步建立，公司未来将不断从客户需求出发，持续优化产品，提升公司的服务质量与运维能力，加强成本与费用的管理，保持业绩稳步增长。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	125,000.00	0.19%
作为被告/被申请人	2,567,185.13	3.83%
作为第三人	0	0.00%
合计	2,692,185.13	4.01%

注：报告期内新增一例作为反诉原告的诉讼案件，涉及金额 12.50 万元。报告期内我司作为被告的累计诉讼金额 256.72 万元，其中，105.50 万元涉及一起房屋租赁合同纠纷，该纠纷中 16.07 万的部分，法院已裁定驳回原告全部诉讼请求；剩余 89.43 万的部分，同案原告已撤诉。

此外，诉讼标的 151.22 万元中，17.50 万元对应的诉讼请求已被法院裁定驳回，133.72 万元对应的诉讼已和解撤诉或结案。

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
产品、技术服务采购	-	189,245.28
产品、技术服务出售	-	65,470.75
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响

关联采购：

1. 公司与北京盛景网联科技有限责任公司签订培训合同，参与盛景网联组织的硅谷 AI 应用实践深度行，旨在探索前沿 AI 技术，交易金额 167,547.17 元。根据公司章程第一百一十条规定，该项偶发性关联交易未达到董事会审议标准，不需提交董事会审议；

2. 公司向杭州天谷信息科技有限公司采购 E 签宝等电子签名产品及相关接口，交易金额 21,698.11 元。根据公司章程第一百一十条规定，该项偶发性关联交易未达到董事会审议标准，不需提交董事会审议；

关联销售：

1. 金科信息于 2019 年与公司签订技术服务合同，服务期至 2025 年 5 月结束，依据公司收入确认方式，对应部分将按月分摊确认，报告期内共确认收入 33,962.26 元。该笔交易已于 2019 年 6 月 20 日经第一届董事会第三十五次会议审议通过并披露；

2. 杭州天谷信息科技有限公司与公司签订平台直销合作协议，就红圈产品集成 E 签宝服务并向客户

销售开展合作，交易金额 31,508.49 元。根据公司章程第一百一十条规定，该项偶发性关联交易未达到董事会审议标准，不需提交董事会审议。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 股份回购情况

一、回购方案审议情况

2025 年 8 月 14 日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过《关于公司竞价方式回购股份方案的议案》；2025 年 9 月 1 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会会议审议通过上述议案。

二、回购方案基本情况

1. 回购目的

基于对公司未来发展前景的信心和对公司价值的高度认可，为进一步健全公司长效激励机制，充分调动公司员工的积极性，共同促进公司的长远发展，公司在考虑业务发展前景、经营情况、财务状况、未来盈利能力等因素的基础上，拟以自有资金回购公司股份，用于实施股权激励或员工持股计划，且上述股权激励计划或员工持股计划未来行权条件之一为公司股票市值不低于 32 亿元人民币。

2. 回购方式

本次回购方式为竞价方式回购。

如回购期间涉及股票交易方式变更，将及时调整回购方式并按相关规定履行后续义务。

3. 回购价格

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格不超过 3.28 元/股，具体回购价格由公司股东会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。

4. 拟回购数量、资金总额及资金来源

本次拟回购资金总额不少于 5,000,000 元，不超过 10,000,000 元，资金来源为自有资金。按本次拟回购股份价格上限 3.28 元/股测算，预计回购股份数量不超过 3,048,780 股。

具体回购股份使用资金总额以回购完成实际情况为准。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整剩余应回购股份数量。

5. 回购实施期限

(1) 本次回购股份的实施期限为自股东会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 12 个月

1) 如果在回购期限内，使用回购资金总额达到上限，则回购方案实施完毕，即回购期限自该日起提前届满；

2) 如果在回购期限内，公司股东会决定终止实施回购事宜，则回购期限自股东会决议生效之日起提前届满。公司将根据股东会和董事会授权，在回购期限内根据市场情况和公司经营情况，择机作出回购决策并予以实施。

(2) 公司在下列期间不得实施回购：

1) 定期报告、业绩预告或者业绩快报披露前 10 个交易日内；

2) 自可能对本公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或者在决策过程中，至依法披露后 2 个交易日内；

3) 全国股转公司规定的其他情形。

(3) 在集合竞价方式回购情况下，公司将按照相关规定披露回购实施预告，公告拟实施回购的时间区间，提示投资者关注回购机会。

(4) 回购实施期限内，公司将加强对回购交易指令的管理，做好保密工作，严格控制知情人范围，合理发出回购交易指令，坚决避免发生“约定交易”、“变相定向回购”等违规情形。

三、回购方案实施进展情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司通过回购股份专用证券账户，以集合竞价方式回购公司股份 728,729 股，已回购数量占公司总股本的比例为 0.45%，购买的最高价格为 3.27 元/股，最低价格为 2.15 元/股，回购总金额为人民币 1,962,304.32 元（不含印花税、佣金等交易手续费）。已回购总金额占拟回购资金总额上限的比例为 19.62%。公司回购股份的时间、回购股份数量及竞价交易的委托时段符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》等相关法律法规的要求，符合既定的回购股份方案的要求。

四、已回购股份后续安排

已回购股份将在回购结束后，按照回购股份方案内容进行后续操作。

五、报告期后回购进展情况

本次股份回购期限自 2025 年 9 月 10 日开始，至 2026 年 3 月 30 日结束，实际回购金额占拟回购金额上限的比例为 99.94%，已超过回购方案披露的回购规模下限，具体情况如下：截至 2026 年 3 月 30 日，公司通过回购股份专用证券账户，以集合竞价方式回购公司股份 3,469,732 股，已回购数量占公司总股本的比例为 2.17%，购买的最高价格为 3.28 元/股，最低价格为 2.15 元/股，不含印花税、佣金等交易手续费的回购总金额为人民币 9,994,064.79 元，包含交易手续费的累计回购资金总额为人民币

10,000,167.92 元。公司回购股份的时间、回购股份数量及竞价交易的委托时段符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》等相关法律法规的要求，符合既定的回购股份方案的要求。根据公司《回购股份方案》，如果在回购期限内，使用回购资金总额达到上限，则回购方案实施完毕，即回购期限自该日起提前届满；公司本次回购方案实施完毕。

(五) 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	2015年8月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月1日	-	挂牌	规范关联交易承诺	承诺规范并避免与和创科技之间可能发生的关联交易	正在履行中
董监高	2015年8月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年8月1日	-	挂牌	规范关联交易承诺	承诺规范并避免与和创科技之间可能发生的关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

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	137,990,680	86.15%	243,225	138,233,905	86.31%
	其中：控股股东、实际控制人	6,715,697	4.19%	-	6,715,697	4.19%
	董事、监事、高管	77,026	0.05%	123,225	200,251	0.13%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,178,173	13.85%	-243,225	21,934,948	13.69%
	其中：控股股东、实际控制人	20,147,094	12.58%	-	20,147,094	12.58%

	董事、监事、高管	2,031,079	1.27%	-243,225	1,787,854	1.12%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		160,168,853	-	0	160,168,853	-
普通股股东人数						480

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	刘学臣	26,862,791	0	26,862,791	16.7715%	20,147,094	6,715,697	0	0
2	亚东北辰创业投资有限公司	21,153,779	0	21,153,779	13.2072%	0	21,153,779	0	0
3	苏州图搜众成投资管理合伙企业(有限合伙)	16,207,922	0	16,207,922	10.1193%	0	16,207,922	0	0
4	深圳市瀚辰创业投资基金合伙企业(有限合伙)	11,243,562	0	11,243,562	7.0198%	0	11,243,562	0	0
5	扬州市富海永成股权投资合伙企业(有限合伙)	7,101,318	0	7,101,318	4.4336%	0	7,101,318	0	0
6	珠海富海铎创信息技术创业投资基金(有限合	5,846,043	0	5,846,043	3.6499%	0	5,846,043	0	0

	伙)								
7	天津鼎橙智 子投资有限 公司	3,128,556	0	3,128,556	1.9533%	0	3,128,556	0	0
8	北京华创盛 景投资中心 (有限合伙)	3,012,494	0	3,012,494	1.8808%	0	3,012,494	0	0
9	马慧	2,983,246	-251,006	2,732,240	1.7058%	0	2,732,240	0	0
10	北京正和磁 系互联创业 投资合伙企 业(有限合 伙)	2,642,000	0	2,642,000	1.6495%	0	2,642,000	0	0
合计		100,181,711	-251,006	99,930,705	62.3907%	20,147,094	79,783,611	0	0

注：深圳市红杉瀚辰股权投资合伙企业（有限合伙）于 2025 年 9 月更名为深圳市瀚辰创业投资基金合伙企业（有限合伙）

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

实际控制人刘学臣为图搜众成的执行事务合伙人委派代表。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

公司控股股东、实际控制人为刘学臣先生。

截至报告期末，刘学臣先生直接持有公司 26,862,791 股股份，持股比例为 16.7715%，为公司的控股股东。

截至报告期末，图搜众成（刘学臣实际控制的公司红圈科技担任执行事务合伙人）直接持有公司 16,207,922 股股份，持股比例为 10.1193%；图搜众智（刘学臣担任执行事务合伙人）直接持有公司 1,707,078 股股份，持股比例为 1.0658%；图搜成城（刘学臣担任执行事务合伙人）直接持有公司 1,456,043 股股份，持股比例为 0.9091%；图搜众成、图搜众智、图搜成城为刘学臣的一致行动人。

综上，刘学臣先生直接持有公司 16.7715% 的股份，通过图搜众成、图搜众智、图搜成城间接控制公司 12.0942% 的股份，直接或间接控制公司合计 28.8657% 的股份，为公司的实际控制人。

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

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

截止报告期末，公司具有的业务许可资质为：高新技术企业证书、中关村高新技术企业证书、中华人民共和国增值电信业务经营许可证（仅限互联网信息服务）、信息安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、信息系统安全等级保护备案证明。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增 8 项专利，详情见下表：

序号	专利名称	专利类型	授权公告日
1	清理 react-redux 缓存的方法及装置	发明专利	2025-01-07
2	用于电子设备的企业资金分析图形用户界面	外观设计	2025-01-17
3	一种数据处理方法、装置及电子设备	发明专利	2025-02-07
4	用于电子设备的查看物资明细图形用户界面	外观设计	2025-02-21
5	一种软件自动化测试方法和装置	发明专利	2025-03-28
6	基于 aPaas 平台的配置对象模型生成预警方法及系统	发明专利	2025-08-12
7	操作管理体系的建立方法、装置、设备及存储介质	发明专利	2025-09-16
8	基于锁机制的 PaaS 平台业务单据编号生成方法及系统	发明专利	2025-10-14

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施没有发生变化。

三、 研发情况

(一) 研发模式

作为国内起步较早的 SaaS 产品提供商，公司在十余年研发过程中逐渐总结、提炼和改进工作流程，同时参考国内外先进的产品研发管理方法，逐渐形成了一套专有的工作方法论，用来指导每一个产品全生命周期的管理，以保证产品研发的高效性，同时高度匹配公司战略、市场需求及客户需求。

总体上，公司采用了国内外主流软件厂商普遍认同的集成产品开发 IPD (Integrated Product Development) 模式，通过将产品研发作为一种商业投资行为，谨慎规划并投入资源，严格保证产品研发的产出符合市场和客户的预期，由公司组建的跨部门产品投资决策团队进行评审，产品研发团队进行工作落地，确保在产品研发生命周期的各个环节均能达成预期。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	红圈 CRM+	38,016,334.76	231,792,487.22
2	红圈 OMS PRO	1,814,135.65	6,747,606.79
3	红圈 AI	2,612,003.58	2,612,003.58
合计		42,442,473.99	241,152,097.59

研发项目分析：

公司研发项目的主要目的：

1.红圈 CRM+

- (1) 产品功能开发、迭代，覆盖更多业务场景；
- (2) 引入更多新技术，如 OCR、IOT、BIM 等，增强系统数字化能力，持续提升用户体验；
- (3) 为满足建筑工程行业的细分领域，不断补充开发和封装新的功能模块；
- (4) 产品功能底层技术开发、迭代，覆盖更多业务场景；
- (5) 增加外部软件集成功能，提升产品适用性，为客户提供一体化解决方案；
- (6) 为满足演进细分行业版本，不断补充平台能力，满足功能模块搭建的能力。

2.红圈 OMS Pro

(1) 满足销售团队的销售管理流程，将现有的客户流转从各种文档表格流转变为线上流转，解放销售过程中大量的人力劳动，并使客户流转过程在系统中留下记录，避免出现错漏；

(2) 客户评级、流转自动化，会根据客户的资料情况、跟进阶段，自动对客户进行评级及流入对

应的资源池，避免人工错误判断引起的差错；

(3) 全新的销售漏斗及销售报表，帮助公司领导了解销售各阶段的客户存量，为公司业绩提升提供客观依据。

3. 红圈 AI

(1) 聚焦经营决策层智能化升级，推出 AI 项目 360°智能解读、AI 报表助手，解决数据口径不一、风险预判滞后等痛点，提升决策效率与洞察力。

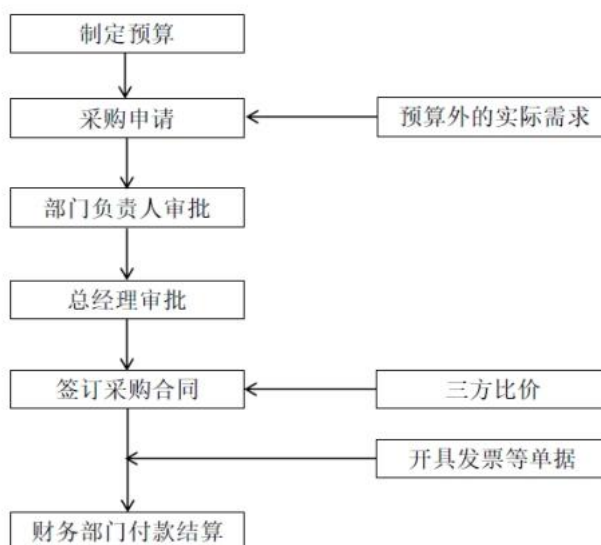
(2) 拓展 Agent 智能体应用边界，落地 BOSS 助理、采购助理、财务 AI 等垂直领域 Agent，赋能企业高效管控与风险防控。

(3) 加速 AI 在业务执行层渗透，通过 AI 录单助手、知识库等应用，大幅减少人工操作、降低误差，实现降本增效与知识传承。

四、 业务模式

1. 采购模式

作为一家 SaaS 云服务提供商，公司主要成本构成为员工薪酬，对外采购内容主要包括房租及物业费、云服务、技术服务费、会议培训费、办公与开发软硬件等。公司建立了“预算—申请—审批—执行—付款”的采购流程，对于重要采购活动，由需求部门根据年度预算或预算外的实际需求提出采购申请，经部门负责人审批同意后报经总经理审批，审批通过后三方比价签订相关采购合同，财务部门通过合同、发票等单据付款结算。



2. 研发平台及模式

(1) 研发模式

作为国内起步较早的 SaaS 产品提供商，公司在十余年研发过程中逐渐总结、提炼和改进工作流程，同时参考国内外先进的产品研发管理方法，逐渐形成了一套专有的工作方法论，用来指导每一个产品全生命周期的管理，以保证产品研发的高效性，同时高度匹配公司战略、市场需求及客户需求。

总体上，公司采用了国内外主流软件厂商普遍认同的集成产品开发 IPD（Integrated Product Development）模式，通过将产品研发作为一种商业投资行为，谨慎规划并投入资源，严格保证产品研发的产出符合市场和客户的预期，由公司组建的跨部门产品投资决策团队进行评审，产品研发团队进行工作落地，确保在产品研发生命周期的各个环节均能达成预期。

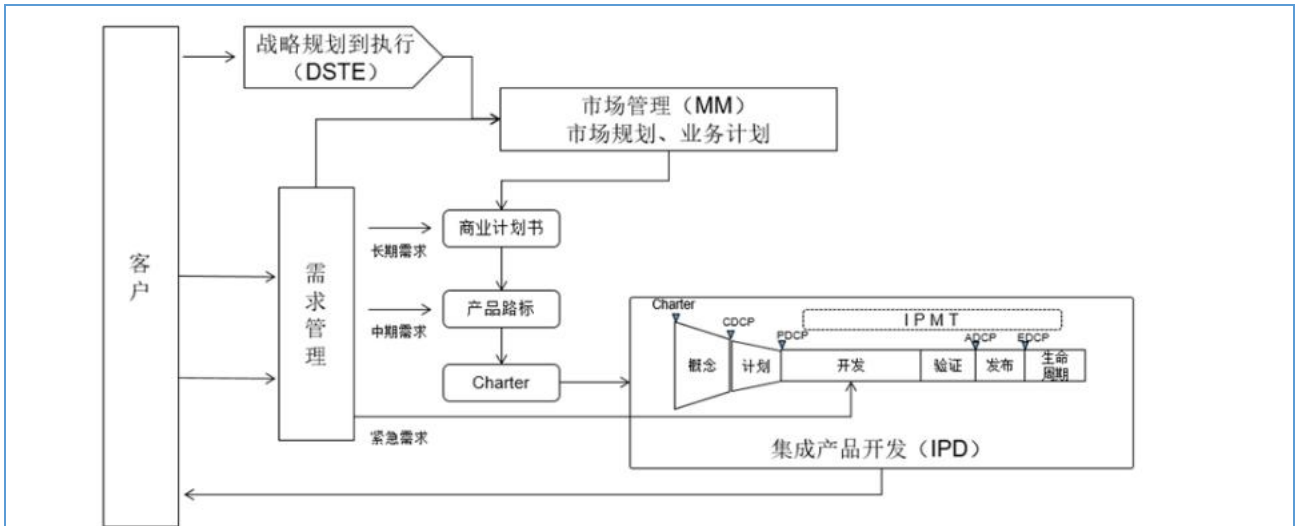
（2）研发流程

①公司每一年的产品研发以公司核心业务团队成员战略研讨会的输出结果作为依据，规划下一年匹配公司战略目标达成的总体产品研发目标，参考当期的目标行业变化发展趋势、最新技术演进趋势以及从客户收集到的产品需求，形成具体的年度产品的路径规划，并通过核心业务团队成员的评审；②年度产品路标规划中的开发项目将由具体的产品研发团队进行分解认领，每个开发任务都将严格经过概念—计划—开发—验证—发布五个标准阶段，根据阶段内规定的时间计划表进行产品设计、交互设计、代码开发到产品上线发布；③每建立一个开发项目的同时会组建与之对应的跨部门产品投资决策团队，基于集成产品开发的规范形成开发计划，设立检查点，保证公司产品从规划到落地完整流程的严格闭环及目标达成。

（3）研发平台

基于多年软件开发和服务的经验，公司自 2015 年开始自主研发 PaaS 平台以支持后续产品的研发、提高产品迭代效率。一方面，PaaS 平台为不具备编码能力的业务人员提供可视化搭建能力，允许不具备编码能力的业务人员通过拖拉拽的方式来构建企业级应用，使得不断增长的个性需求能够得到快速和低成本交付；另一方面，PaaS 平台为专业技术开发人员提供可视化模型设计、基础数据接口、前后端开发框架及运维开发支持等通用能力等来提升 SaaS 产品的开发效能。

PaaS 平台将系统开发的能力归纳为数据的记录与存储、业务流程的承载和规范化管理、用户界面自定义设置以及自定义报表分析等多个组成部分，为前台业务的开发提供了灵活可扩展的底层支撑。同时，开发平台发展和强化了外部数据对接能力，将所有的数据增、删、改、查都定义为通用的数据调用接口，可以由被内、外部开发者在被授权的前提下方便调用，有效降低了数据对接的难度和成本。基于开发能力的抽象与通用性能能力的构建，让该平台具备跨管理领域、跨行业功能模块的快速开发支撑能力，且在复杂组织权限、复杂业务流程的承接上具有较强的支持，助力了公司 SaaS 产品的低成本快速开发。



3.销售模式

公司 SaaS 产品业务主要按照订阅制收费，即按照产品服务类别和服务期计费。公司 SaaS 业务在销售模式上采取自主开发为主、渠道销售为辅的营销模式。自主开发的优势主要体现在减少中间环节、可以构建更紧密的客户关系、深入了解客户需求、创造更高的客户价值、提升公司盈利能力等方面；少量 SaaS 业务通过渠道销售模式实现，渠道销售模式的优势在于可以迅速扩大市场占有率和市场影响力，公司与行业内的优质渠道商展开合作，为客户提供优质的企业信息化服务。

目前，公司销售团队在全国市场划分为南北两个区域和十六个城市，分区域和城市开展销售工作。

对于新签客户，公司主要通过价值客户中心进行市场拓展，签订合同后由客户成功中心负责项目实施及持续运营。在售前阶段，价值客户中心一方面通过公开渠道掌握所在地目标行业客户情况，另一方面，通过网络搜索引擎优化、搜索引擎营销、口碑客户转介绍以及内容营销等方式获取销售线索，价值客户中心针对销售线索进行数据清洗并开展针对性的调研和拜访，深入了解客户所处行业的应用场景及使用需求，根据客户特点及需求推荐其购买公司 SaaS 产品和服务，并为之签署销售合同。在售中和售后阶段，客户成功中心会通过现场服务、线上解答、远程支持等形式，为客户提供高质量的技术支持、售后和维保等服务。

当客户的 SaaS 产品即将到期时，客户成功中心根据客户的服务反馈分析、客情分析、活跃度分析等方式预测客户续费的可能性或者服务升级的可能性，结合目标客户行业实践经验和客户需求，有针对性地面向客户推荐产品续费或者产品升级。此外，部分客户会通过渠道商方式采购公司的 SaaS 产品。

五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

报告期内，公司红圈 CRM+ 产品主要迭代情况如下：

版本更新日期	版本号	更新日志
2025 年 12 月	V2512	<p>AI 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. BOSS 助理 <ol style="list-style-type: none"> 1.1. 新增“业务语义库” <p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 资源在线开通 2. 审批流优化 3. 对象能力优化 4. 数据导入能力优化
2025 年 11 月	V2511	<p>AI 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 发票 Agent <ol style="list-style-type: none"> 1.1. 发票 Agent 增加工作看板首页组件 2. 采购 Agent <ol style="list-style-type: none"> 2.1. 增加采购寻源技能 3. 采购 Agent---智能体页面 <ol style="list-style-type: none"> 3.1. 寻源技能 4. AI 录单助手 <ol style="list-style-type: none"> 4.1. AI 智能匹配支持大数据量匹配 4.2. AI 生成提示词 <p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 对象能力升级 2. 权限管理优化 3. 员工登录优化 4. AI 功能增加使用日志和计费页面 5. 国际化多语言优化 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 物资管理功能迭代 2. 收支管理功能迭代 3. 成本管理功能迭代 4. 采购管理功能迭代
2025 年 10 月	V2510	<p>AI 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. AI 录单助手、AI 分析助手功能迭代 2. Agent 支持语音输入 3. 智能归档 4. 知识库 <p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 对象能力迭代 2. 分析报表迭代 3. 内部沟通能力迭代 4. 变更单体验优化 5. 权限管理—规则权限 6. 菜单支持业务类型权限校验 7. 移动端首页三级容器

		8. 移动端增加 AI 应用中心 SaaS 功能升级迭代： <ol style="list-style-type: none"> 1. 物资管理 2. 收支管理 3. 资金计划 4. 成本管理（清单） 5. 电子签章 6. 资金账户
2025 年 9 月	V2509	AI 功能升级迭代： <ol style="list-style-type: none"> 1. 采购助理—红圈业务界面 2. 采购助理（智能体界面） 3. BOSS 助理 4. AI 录单助手支持智能匹配 5. 知识库 6. 智能归档 PaaS 功能升级迭代： <ol style="list-style-type: none"> 1. 自动生单 2. 对象能力 3. 打印模板 4. 业务流 5. 审批流 6. 权限导入 SaaS 功能升级迭代： <ol style="list-style-type: none"> 1. 计量单位管理 2. 成本管理 3. 采购管理 4. 物资管理 5. 收支管理
2025 年 8 月	V2508	AI: 知识库优化 PaaS 功能升级迭代： <ol style="list-style-type: none"> 1. 员工主页 2. 变更单 3. 表单外链 4. 审批流 5. 对象能力 SaaS 功能升级迭代： <ol style="list-style-type: none"> 1. 物资管理 2. 收支管理 3. 成本管理 4. 风险管理 5. 凭证生成器 6. 发票识别 7. 费用预算管理

2025 年 7 月	V2507	<p>AI 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. AI 业务助手 2. AI 录入 3. AI 知识库 4. 文档中心+知识库 <p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 审批流 2. 对象能力 3. 业务流优化 4. 人事管理支持多组织角色调整 5. 工作台与首页支持多组织控制 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 物资管理 2. 收支管理 3. 进度管理 4. 采购管理—竞价 5. 凭证生成器 6. 发票管理
2025 年 6 月	V2506	<p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 业务流 2. 智能业务洞察 3. 数据导入 4. 对象能力 5. 权限批量操作 6. 打印模板 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 新功能发布 <ol style="list-style-type: none"> 1.1. 运维管理（轻应用） 1.2. 费用预算管理 2. 已有功能迭代 <ol style="list-style-type: none"> 2.1. 成本管理 2.2. 进度管理
2025 年 5 月	V2505	<p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. AI 智能录入 2. 审批流 3. 对象能力 4. 智能业务洞察 5. 数据导入 6. 表单外链填单能力增强 7. 变更单功能优化 8. 打印模板优化 9. 对象转化支持物资管理的“默认仓库”逻辑 10. 多组织：部门字段支持组织类型 <p>SaaS 功能升级迭代：</p>

		<ul style="list-style-type: none"> 1. 新功能发布 <ul style="list-style-type: none"> 1.1. 诉讼管理 2. 已有功能迭代 <ul style="list-style-type: none"> 2.1. 采购管理 2.2. 资金账户 2.3. 收支管理 2.4. 智能归档 2.5. 发票管理 2.6. 成本管理（清单） 2.7. 进度管理
2025 年 4 月	V2504	<p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 审批流 2. 对象能力 3. 查找关系自动填充 4. 权限迭代 5. 业务流优化 6. 分析报表 7. AI 业务助手 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 新功能发布 <ul style="list-style-type: none"> 1.1. 智能归档中心 1.2. 视频监控对接 2. 已有功能迭代 <ul style="list-style-type: none"> 2.1. 收支管理 2.2. 劳务管理
2025 年 3 月	V2503	<p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 智能业务洞察 2. 审批流 3. 对象能力 4. 分析报表 5. 沙盒应用 6. AI 业务助手 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 资金账户扣款 2. 凭证生成器 3. 外部协作 4. 人事管理
2025 年 2 月	V2502	<p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 审批流 2. 对象能力 3. 智能业务洞察 4. 变更单 5. 公告 6. 日程

		<ul style="list-style-type: none"> 7. 组织权限 8. 后台配置与前台数据删除优化 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1.成本管理 2.进度管理 3.外部协作 4.采购管理 5.发票识别 6.资金计划
2025 年 1 月	V2501	<p>PaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 审批流 2. 对象能力相关 3. 详情页简报优化 4. 分析报表 5. 多组织字段支持最近组织 6. 租户迁移支持物资管理整体迁移 7. 打印模板 <p>SaaS 功能升级迭代：</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 采购管理 2. 价格库 3. 物资管理 4. 成本管理（清单） 5. 进度管理 6. 外部协作 7. 凭证生成器

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 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				
李汉生	董事长	男	1959年3月	2024年12月19日	2027年12月18日	0	0	0	0.00%
刘学臣	副董事长、总经理	男	1973年3月	2024年12月19日	2027年12月18日	26,862,791	0	26,862,791	16.77%
况奕	董事	男	1981年11月	2024年12月19日	2027年12月18日	0	0	0	0.00%
陈伟	董事	男	1977年10月	2024年12月19日	2027年12月18日	0	0	0	0.00%
刘琦林	董事	男	1993年1月	2024年12月19日	2027年12月18日	0	0	0	0.00%
胡奎	董事、副总经理、财务负责人	男	1980年9月	2024年12月19日	2027年12月18日	2,040,561	-400,000	1,640,561	1.02%
宋涛	独立董事	男	1976年4月	2024年12月19日	2026年6月28日	0	0	0	0.00%
唐琳	独立董事	女	1971年10月	2024年12月19日	2027年12月18日	0	0	0	0.00%
李云鹏	独立董事	男	1976年6月	2024年12月19日	2027年12月18日	0	0	0	0.00%
张晓芳	监事会主席	女	1989年8月	2024年4月26日	2027年5月19日	0	0	0	0.00%

夏耀峰	监事	男	1981年 2月	2024年5 月20日	2027年 5月19 日	0	0	0	0.00%
刘飞	职工监 事	女	1981年 12月	2024年5 月20日	2027年 5月19 日	0	0	0	0.00%
于军	副总经 理	男	1976年 4月	2024年 12月19 日	2027年 12月18 日	0	280,000	280,000	0.17%
杨宁	董事会 秘书	女	1974年 8月	2024年 12月19 日	2027年 12月18 日	67,544	0	67,544	0.04%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司的董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘学臣	董事、总经理	新任	副董事长、总经理	完善公司治理结构

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	155	60	21	194
运营人员	167	50	46	171
研发人员	71	13	12	72
行政管理人员	31	6	7	30
员工总计	424	129	86	467

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	27	29
本科	355	397
专科	37	36
专科以下	4	4
员工总计	424	467

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.薪酬政策：公司本着公平、公正、公开的原则，以激励和绩效导向为出发点，制定了在行业内具有一定竞争力的薪酬标准，明确了公司的职级体系与薪酬体系等一系列标准，根据不同岗位制定不同的薪酬核算规则。职能管理岗位根据岗位价值核定基础工资；研发、技术岗位根据个人能力核定基础工资，视线上产品业绩表现发放绩效奖金；销售岗位薪酬由基础工资、绩效奖金、销售提成组成。公司根据全年营收状况和员工绩效考核成绩、物价水平、行业竞争情况进行年度调薪规划，根据员工个人绩效表现进行个别调薪，使员工获得合理而有竞争力的薪酬。

2.员工培训：根据不同员工的培训需求建立了比较完备的培训体系，进行了新员工培训、管理培训、技术产品培训、项目管理培训、企业文化培训、销售提升培训等多个培训项目，提高了员工综合职业素养，保证了骨干员工梯队的稳定。

3.报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
陈明	无变动	首席平台架构师	0	0	0
王禹	无变动	产品研发中心负责人	0	0	0

核心员工的变动情况

报告期内，公司核心员工没有变化。

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	√是 □否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司对《公司章程》等规章制度进行了修订。在公司运营中，公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求，公司重大经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的研发、销售和运营系统。

1.业务独立性

公司主要从事基于 SaaS 模式的移动营销管理服务，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，具有独立面向市场自主经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2.资产独立性

公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司合法拥有其业务经营所必需的商标、专利、域名、办公设施等资产，具有独立的运营系统。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在资产被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情形。

3.人员独立性

公司已建立了独立的劳动、人事及工资管理体系；公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，合法、有效；除已经公开披露的内容外，公司的总经理、

副总经理、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4. 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

5. 机构独立性

公司已设立股东会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。内部经营管理机构健全，并能够根据内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，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。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策、并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制定的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

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

- 1.2025年5月9日公司2024年年度股东会提供了网络投票；
- 2.2025年9月1日公司2025年第一次临时股东会提供了网络投票。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2026]第 ZB10455 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼			
审计报告日期	2026 年 4 月 17 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	冯万奇 3 年	王世峰 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	30			

审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10455 号

和创（北京）科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了和创（北京）科技股份有限公司（以下简称和创科技公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了和创科技公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于和创科技公司，并

履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
和创科技公司主营业务为基于自主研发的 PaaS 技术和 SaaS 产品的云计算数据智能服务为建筑工程行业、装备制造行业、IT 高科技行业和泛快消行业等企业级客户提供一体化数据智能解决方案。如财务报表附注五、（三十一）所述，和创科技公司 2025 年度实现营业收入 18,355.58 万元。由于营业收入是和创科技公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对和创科技公司经营成果产生很大影响，因此我们将和创科技公司收入确认确定为关键审计事项。	我们针对和创科技公司收入确认实施的主要审计程序包括： 1、了解、评价和创科技公司销售业务内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； 2、执行分析性测试程序，针对异常指标分析其原因以及合理性； 3、选取合同样本，了解合同主要条款，分析控制权转移的方法以及时点，判断公司收入确认的政策是否符合企业会计准则的规定； 4、执行细节测试程序，抽样获取收入确认的关键证据，包括合同、客户开户记录、客户回款、发票，复核收入确认是否符合企业会计政策； 5、对交易额和款项往来实施函证程序； 6、对资产负债表日前后记录的交易执行截止性测试，以评价收入是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

和创科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括和创科技公司 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估和创科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和创科技公司的财务报告过程。

六、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对和创科技公司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和创科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就和创科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯万奇（项目合伙人）

中国注册会计师：王世峰

中国•上海

2026年4月17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	五（一）	117,176,327.48	16,805,169.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	248,437,214.28	344,461,316.80
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	270,000.00	71,250.00
应收账款	五（四）	464,991.73	340,130.55
应收款项融资			
预付款项	五（五）	828,108.05	959,660.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	1,188,874.85	641,867.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	2,442,779.06	3,389,680.74
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	五（八）	1,277,729.77	
其他流动资产	五（九）	23,012,811.06	19,892,692.95
流动资产合计		395,098,836.28	386,561,768.38
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	五（十）	270,475.77	1,586,647.06
长期股权投资	五（十一）	72,894,733.15	74,802,076.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十二）	346,633.56	215,032.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五（十三）	3,675,180.73	7,430,400.56
无形资产	五（十四）	9,893.90	19,276.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	201,361.69	596,076.48
递延所得税资产	五（十六）		
其他非流动资产	五（十七）	42,308,532.51	41,405,639.40
非流动资产合计		119,706,811.31	126,055,148.95
资产总计		514,805,647.59	512,616,917.33
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	五（十八）	1,969,476.15	2,166,537.04
预收款项			
合同负债	五（十九）	163,211,819.17	154,332,369.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十）	26,406,611.78	28,485,490.81
应交税费	五（二十一）	3,255,108.89	2,832,018.78
其他应付款	五（二十二）	16,399,685.07	11,176,996.66
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	五（二十三）	2,293,365.97	6,366,529.36
其他流动负债	五（二十四）	9,784,749.45	9,130,805.23
流动负债合计		223,320,816.48	214,490,747.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）	313,687.77	532,349.17

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	五（十六）		1,052.08
其他非流动负债	五（二十六）	179,145,724.01	167,802,432.22
非流动负债合计		179,459,411.78	168,335,833.47
负债合计		402,780,228.26	382,826,580.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十七）	160,168,853.00	160,168,853.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	513,114,709.60	512,889,483.52
减：库存股	五（二十九）	1,963,501.23	
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	五（三十）	-604,252,449.49	-587,594,156.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		67,067,611.88	85,464,180.22
少数股东权益		44,957,807.45	44,326,156.29
所有者权益（或股东权益）合计		112,025,419.33	129,790,336.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		514,805,647.59	512,616,917.33

法定代表人：刘学臣

主管会计工作负责人：胡奎

会计机构负责人：胡奎

（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		88,183,793.68	16,527,302.76
交易性金融资产		158,959,244.28	228,099,523.50
衍生金融资产			
应收票据		270,000.00	71,250.00
应收账款	十六（一）	464,991.73	340,130.55
应收款项融资			
预付款项		828,108.05	957,298.28
其他应收款	十六（二）	1,390,546.62	641,867.53

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,092,779.06	2,039,680.74
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		1,277,729.77	
其他流动资产		22,842,989.61	19,767,524.71
流动资产合计		275,310,182.80	268,444,578.07
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		270,475.77	1,586,647.06
长期股权投资	十六（三）	132,212,915.15	134,120,258.79
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		346,294.74	214,693.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,675,180.73	7,430,400.56
无形资产		9,893.90	19,276.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		201,361.69	596,076.48
递延所得税资产			
其他非流动资产		42,308,532.51	41,405,639.40
非流动资产合计		179,024,654.49	185,372,992.13
资产总计		454,334,837.29	453,817,570.20
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		1,969,476.15	2,166,537.04
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		26,301,592.89	28,392,278.48
应交税费		3,228,399.45	2,804,277.72

其他应付款		16,377,514.30	11,154,825.89
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		161,059,555.39	152,180,105.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,293,365.97	6,366,529.36
其他流动负债		9,784,749.45	9,130,805.23
流动负债合计		221,014,653.60	212,195,359.41
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		313,687.77	532,349.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		179,145,724.01	167,802,432.22
非流动负债合计		179,459,411.78	168,334,781.39
负债合计		400,474,065.38	380,530,140.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本		160,168,853.00	160,168,853.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		497,885,715.44	497,660,489.36
减：库存股		1,963,501.23	
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		-602,230,295.30	-584,541,912.96
所有者权益（或股东权益）合计		53,860,771.91	73,287,429.40
负债和所有者权益（或股东权益）合计		454,334,837.29	453,817,570.20

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		183,555,840.51	163,599,285.91
其中：营业收入	五(三十一)	183,555,840.51	163,599,285.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		206,704,290.34	206,390,076.47
其中：营业成本	五(三十一)	59,940,493.17	59,145,507.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(三十二)	1,310,712.42	1,259,174.52
销售费用	五(三十三)	81,738,794.36	74,843,352.43
管理费用	五(三十四)	21,222,126.08	27,595,999.64
研发费用	五(三十五)	42,442,473.99	43,331,813.38
财务费用	五(三十六)	49,690.32	214,229.17
其中：利息费用		171,364.02	347,336.71
利息收入		129,331.01	142,052.65
加：其他收益	五(三十七)	374,593.23	278,034.77
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)	5,525,786.49	2,157,705.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		-1,907,343.64	-5,197,880.79
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）	五(三十九)	1,437,214.28	3,726,408.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十)	-202,482.60	-3,320.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十一)	21,117.19	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,992,221.24	-36,631,962.29
加：营业外收入	五(四十二)	93.60	102,451.34
减：营业外支出	五(四十三)	8,857.03	43,735.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,000,984.67	-36,573,246.83
减：所得税费用	五(四十四)	25,657.36	26,725.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,026,642.03	-36,599,972.45
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）		-16,026,642.03	-36,599,972.45
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）		631,651.16	751,910.54
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,658,293.19	-37,351,882.99
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		-16,026,642.03	-36,599,972.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,658,293.19	-37,351,882.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额		631,651.16	751,910.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1042	-0.2332
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1042	-0.2332

法定代表人：刘学臣

主管会计工作负责人：胡奎

会计机构负责人：胡奎

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十六（四）	184,337,971.52	163,599,285.91
减：营业成本	十六（四）	60,647,144.02	59,145,507.33
税金及附加		1,310,369.40	1,258,502.95

销售费用		81,481,151.45	74,680,510.11
管理费用		20,087,468.30	25,839,033.62
研发费用		42,442,473.99	43,331,813.38
财务费用		60,508.93	222,013.32
其中：利息费用		171,364.02	347,336.71
利息收入		116,343.87	130,971.80
加：其他收益		374,077.82	277,074.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十六（五）	2,859,387.92	-884,618.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		-1,907,343.64	-5,024,210.27
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）		959,244.28	3,035,729.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-202,301.55	-3,320.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,117.19	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,679,618.91	-38,453,230.12
加：营业外收入		93.59	102,449.03
减：营业外支出		8,857.02	43,735.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,688,382.34	-38,394,516.97
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,688,382.34	-38,394,516.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		-17,688,382.34	-38,394,516.97
（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		-17,688,382.34	-38,394,516.97
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		216,852,627.15	211,695,353.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	5,836,267.32	1,060,749.03
经营活动现金流入小计		222,688,894.47	212,756,102.87
购买商品、接受劳务支付的现金		12,455,590.47	14,356,502.78
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		164,820,006.80	158,253,170.38
支付的各项税费		11,383,530.41	13,582,021.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	27,677,063.42	23,049,998.99
经营活动现金流出小计		216,336,191.10	209,241,693.19
经营活动产生的现金流量净额		6,352,703.37	3,514,409.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		827,118,863.78	577,419,312.72
取得投资收益收到的现金		14,125,583.15	8,603,829.00

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		841,244,446.93	586,023,141.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		452,700.00	76,061.14
投资支付的现金		736,350,000.00	570,160,000.00
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		736,802,700.00	570,236,061.14
投资活动产生的现金流量净额		104,441,746.93	15,787,080.58
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	五（四十五）	261,447.55	110,057.00
筹资活动现金流入小计		261,447.55	110,057.00
偿还债务支付的现金		8,276,949.83	8,657,793.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,364.00	347,336.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	2,236,426.03	275,198.19
筹资活动现金流出小计		10,684,739.86	9,280,328.72
筹资活动产生的现金流量净额		-10,423,292.31	-9,170,271.72
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		100,371,157.99	10,131,218.54
加：期初现金及现金等价物余额		16,805,169.49	6,673,950.95
六、期末现金及现金等价物余额		117,176,327.48	16,805,169.49

法定代表人：刘学臣

主管会计工作负责人：胡奎

会计机构负责人：胡奎

（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		216,852,627.15	211,695,353.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,458,976.84	2,001,241.53
经营活动现金流入小计		223,311,603.99	213,696,595.37

购买商品、接受劳务支付的现金		12,455,590.47	14,356,502.78
支付给职工以及为职工支付的现金		163,922,653.10	157,208,393.56
支付的各项税费		11,356,973.29	13,547,809.16
支付其他与经营活动有关的现金		27,910,158.96	23,833,060.44
经营活动现金流出小计		215,645,375.82	208,945,765.94
经营活动产生的现金流量净额		7,666,228.17	4,750,829.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		624,448,863.78	393,563,458.39
取得投资收益收到的现金		10,747,391.28	4,951,659.25
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		635,196,255.06	398,515,117.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		452,700.00	76,061.14
投资支付的现金		560,330,000.00	384,050,000.00
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		560,782,700.00	384,126,061.14
投资活动产生的现金流量净额		74,413,555.06	14,389,056.50
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		261,447.55	110,057.00
筹资活动现金流入小计		261,447.55	110,057.00
偿还债务支付的现金		8,276,949.83	8,657,793.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,364.00	347,336.71
支付其他与筹资活动有关的现金		2,236,426.03	275,198.19
筹资活动现金流出小计		10,684,739.86	9,280,328.72
筹资活动产生的现金流量净额		-10,423,292.31	-9,170,271.72
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		71,656,490.92	9,969,614.21
加：期初现金及现金等价物余额		16,527,302.76	6,557,688.55
六、期末现金及现金等价物余额		88,183,793.68	16,527,302.76

(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	160,168,853.00				512,889,483.52						-587,594,156.30	44,326,156.29	129,790,336.51
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	160,168,853.00				512,889,483.52						-587,594,156.30	44,326,156.29	129,790,336.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					225,226.08	1,963,501.23					-16,658,293.19	631,651.16	-17,764,917.18
（一）综合收益总额											-16,658,293.19	631,651.16	-16,026,642.03
（二）所有者投入和减少资本					225,226.08	1,963,501.23							-1,738,275.15
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				225,226.08							225,226.08
4. 其他					1,963,501.23						-1,963,501.23
(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、本年期末余额	160,168,853.00			513,114,709.60	1,963,501.23			-604,252,449.49	44,957,807.45	112,025,419.33	

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	160,168,853.00				512,671,985.84						-550,242,273.31	43,574,245.75	166,172,811.28
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	160,168,853.00				512,671,985.84						-550,242,273.31	43,574,245.75	166,172,811.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					217,497.68						-37,351,882.99	751,910.54	-36,382,474.77
（一）综合收益总额											-37,351,882.99	751,910.54	-36,599,972.45
（二）所有者投入和减少资本					217,497.68								217,497.68
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					217,497.68								217,497.68

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、本年期末余额	160,168,853.00				512,889,483.52						-587,594,156.30	44,326,156.29	129,790,336.51

法定代表人：刘学臣

主管会计工作负责人：胡奎

会计机构负责人：胡奎

(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	160,168,853.00				497,660,489.36						-584,541,912.96	73,287,429.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,168,853.00				497,660,489.36						-584,541,912.96	73,287,429.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					225,226.08	1,963,501.23					-17,688,382.34	-19,426,657.49
(一) 综合收益总额											-17,688,382.34	-17,688,382.34
(二) 所有者投入和减少资本					225,226.08	1,963,501.23						-1,738,275.15
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				225,226.08								225,226.08
4. 其他					1,963,501.23							-1,963,501.23
(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、本年期末余额	160,168,853.00			497,885,715.44	1,963,501.23						-602,230,295.30	53,860,771.91

项目	2024 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	160,168,853.00				497,442,991.68						-546,147,395.99	111,464,448.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,168,853.00				497,442,991.68						-546,147,395.99	111,464,448.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					217,497.68						-38,394,516.97	-38,177,019.29
(一) 综合收益总额											-38,394,516.97	-38,394,516.97
(二) 所有者投入和减少资本					217,497.68							217,497.68
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					217,497.68							217,497.68
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、本年期末余额	160,168,853.00				497,660,489.36						-584,541,912.96	73,287,429.40

和创（北京）科技股份有限公司

二〇二五年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

和创（北京）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系以原和创（北京）科技有限公司全体股东作为发起人，于 2015 年 6 月采取整体变更方式设立的股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]7142 号文件核准，公司于 2015 年 10 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称“和创科技”，股票代码“834218”。公司统一社会信用代码 911101086843631861；本公司的实际控制人为刘学臣；注册资本为人民币 16,016.8853 万元；注册地址及经营地址为北京市海淀区马甸东路 17 号 21 层 2518。公司所属行业为软件和信息技术服务行业，主要从事的经营活动为基于自主研发的 PaaS 技术和 SaaS 产品的云计算数据智能服务为建筑工程行业、装备制造行业、IT 高科技行业和泛快消行业等企业级客户提供一体化数据智能解决方案。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司主要以 SaaS 产品为建筑工程、装备制造、泛快消等行业的企业级

客户提供数字化解决方案。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“三、（二十一）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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。

(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。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，

计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
组合 1: 应收合并范围内关联方款项	合并范围内关联单位款项	本组合为信用风险较低的合并范围内关联单位款项，不计提预期信用损失
组合 2: 应收合并范围外其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、合同履约成本等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 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。

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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

（十二）持有待售和终止经营

1、 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。

2、 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。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非

同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

认。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在

丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3、 固定资产处置

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
办公软件	5-10 年	直线法	具体按合同约定或预计受益期限

3、 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、设备的运行维护费、设备租赁费、相关折旧摊销费用等相关支出，并按研发项目核算研发费用，归集各项支出。

4、 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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销期限（月）
办公场所装修费等	受益期内平均法	12-36

(十八) 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。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十) 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。

1、 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。

2、 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。

3、 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1） 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2） 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十一）收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司向客户提供服务收入主要分为基于 SaaS 模式提供的工程项目管理及移动营销管理服务和软件开发服务两大类。

本公司基于 SaaS 模式提供的工程项目管理及移动营销管理服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司在已收取款项或取得收款凭据且按照合同约定开始向客户提供服务，根据履约进度在合同约定的服务期内分期确认收入；

本公司提供的软件开发服务，在客户验收且收入金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

(二十二) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

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

(二十三) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：收到的政府补助与项目有关，且尚未完工。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：收到的政府补助与公司资产无关，直接计入当期损益。

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：按照谨慎性原则确认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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

(二十五) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十六）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。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元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、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

(二十六) 回购本公司股份

报告期内,本公司为实施股权激励或员工持股计划回购本公司股票。

回购公司股份相关的会计处理方法:

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，本公司无期货交易所相关交易，因此本次会计政策变更对本期财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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	13.00%
	额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

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
和创（北京）科技股份有限公司	15.00%
新云和创（北京）科技有限公司	25.00%
星云和创（北京）科技有限公司	20.00%
红圈香港科技有限公司	16.50%

（二） 税收优惠

（1）本公司于 2025 年 10 月 28 日通过了高新技术企业复核认定，取得了编号为 GR202511002420 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，本公司本期执行高新技术企业优惠税率，减按 15.00% 的税率计缴企业所得税。

（2）根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）以及《财政部 税务总局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）的规定，本公司的子公司星云（和创）北京科技有限公司报告期按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	117,171,715.87	16,805,169.49
其他货币资金	4,611.61	
合计	117,176,327.48	16,805,169.49

其中，其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
存出投资款	4,611.61	

其他说明：截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在使用受限制的货币资金。

(二) 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	248,437,214.28	344,461,316.80
其中：理财产品投资	248,437,214.28	344,461,316.80
合计	248,437,214.28	344,461,316.80

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	270,000.00	
商业承兑汇票		71,250.00
合计	270,000.00	71,250.00

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	270,000.00	100.00			270,000.00	75,000.00	100.00	3,750.00	5.00	71,250.00
其中：银行承兑汇票	270,000.00	100.00			270,000.00					
商业承兑汇票						75,000.00	100.00	3,750.00	5.00	71,250.00
合计	270,000.00	100.00			270,000.00	75,000.00	100.00	3,750.00	5.00	71,250.00

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末 余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	3,750.00		3,750.00		
合计	3,750.00		3,750.00		

4、 期末公司无已质押的应收票据

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

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		108,000.00
商业承兑汇票		
合计		108,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	489,464.98	358,032.17
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上	8,783.00	8,783.00
小计	498,247.98	366,815.17
减: 坏账准备	33,256.25	26,684.62
合计	464,991.73	340,130.55

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	498,247.98	100.00	33,256.25	6.67	464,991.73	366,815.17	100.00	26,684.62	7.27	340,130.55
其中：应收合并范围外其他款项	498,247.98	100.00	33,256.25	6.67	464,991.73	366,815.17	100.00	26,684.62	7.27	340,130.55
合计	498,247.98	100.00	33,256.25	6.67	464,991.73	366,815.17	100.00	26,684.62	7.27	340,130.55

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	489,464.98	24,473.25	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	8,783.00	8,783.00	100.00
合计	498,247.98	33,256.25	6.67

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收合并范围外其他款项	26,684.62	24,473.25	17,901.62			33,256.25

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额 464,256.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 23,212.83 元。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	828,108.05	100.00	944,790.14	98.45
1 至 2 年			14,870.18	1.55
2 年以上				
合计	828,108.05	100.00	959,660.32	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 627,169.18 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 75.74%。

(六) 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		
其他应收款项	1,188,874.85	641,867.53
合计	1,188,874.85	641,867.53

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,176,001.55	520,609.66
1 至 2 年	47,732.02	18,579.80
2 至 3 年	15,570.80	116,208.00
3 至 4 年	35,630.00	122,616.00
4 至 5 年		
5 年以上		1,000.00
小计	1,274,934.37	779,013.46
减：坏账准备	86,059.52	137,145.93
合计	1,188,874.85	641,867.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,274,934.37	100.00	86,059.52	6.75	1,188,874.85	779,013.46	100.00	137,145.93	17.61	641,867.53
其中：应收合并范围外 其他款项	1,274,934.37	100.00	86,059.52	6.75	1,188,874.85	779,013.46	100.00	137,145.93	17.61	641,867.53
合计	1,274,934.37	100.00	86,059.52	6.75	1,188,874.85	779,013.46	100.00	137,145.93	17.61	641,867.53

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,176,001.55	58,800.08	5.00
1至2年	47,732.02	4,773.20	10.00
2至3年	15,570.80	4,671.24	30.00
3至4年	35,630.00	17,815.00	50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	1,274,934.37	86,059.52	6.75

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	137,145.93			137,145.93
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	71,469.09			71,469.09
本期转回	122,555.50			122,555.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	86,059.52			86,059.52

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

	余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收合并范围 外其他款项	137,145.93	71,469.09	122,555.50			86,059.52

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代收代付款	832,865.70	
押金及保证金	250,143.87	641,772.94
代扣代缴社保	190,197.55	117,240.52
备用金	1,727.25	20,000.00
合计	1,274,934.37	779,013.46

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
奥的斯机电电梯有限公司	代收代付款	450,752.84	2年以内	35.35	22,579.89
奥的斯电梯(中国)有限公司	代收代付款	353,979.17	1年以内	27.76	17,698.97
上海朗脉洁净技术股份有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	3.92	2,500.00
上海德必创意产业发展有限公司	租赁押金	49,504.00	1年以内	3.88	2,475.20
西安德源文化创意产业发展有限公司	租赁押金	34,680.00	3-4年	2.72	17,340.00
合计		938,916.01		73.63	62,594.06

(七) 存货

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
合同履约成本	2,442,779.06		2,442,779.06	3,377,745.50		3,377,745.50
库存商品				11,935.24		11,935.24
合计	2,442,779.06		2,442,779.06	3,389,680.74		3,389,680.74

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款（附注五、十）	1,277,729.77	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税金	20,044,818.31	18,580,019.46
合同取得成本	1,678,383.90	1,187,505.25
代付合同履行成本	1,119,787.40	
留抵增值税	169,821.45	125,168.24
合计	23,012,811.06	19,892,692.95

1、 与合同取得成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备		期末余额	摊销方法
				本期计提	本期转回		
为取得合同发生的佣金支出——初始确认时摊销期限在1年或1年以内的销售人员提成	771,827.32	1,316,848.66	1,317,086.70			771,589.28	直线法
为取得合同发生的佣金支出——初始确认时摊销期限在1年或1年以内的代理商佣金	415,677.93	1,648,390.04	1,157,273.35			906,794.62	直线法
合计	1,187,505.25	2,965,238.70	2,474,360.05			1,678,383.90	

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	
房租押金	1,949,142.52	400,936.98	1,548,205.54	1,736,836.66	150,189.60	1,586,647.06	0.89-0.97
减：一年内到期部分 (附注五、八)	1,664,431.19	386,701.42	1,277,729.77				
合计	284,711.33	14,235.56	270,475.77	1,736,836.66	150,189.60	1,586,647.06	

2、 长期应收款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,949,142.52	100.00	400,936.98	20.57	1,548,205.54	1,736,836.66	100.00	150,189.60	8.65	1,586,647.06
其中：房租押金	1,949,142.52	100.00	400,936.98	20.57	1,548,205.54	1,736,836.66	100.0%	150,189.60	8.65	1,586,647.06
合计	1,949,142.52	100.00	400,936.98	20.57	1,548,205.54	1,736,836.66	100.00	150,189.60	8.65	1,586,647.06

3、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	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	
房租押金	150,189.60	262,050.19	11,302.81			400,936.98

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额 (账面价值)	减值准备 上年年末 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
联营企业												
福建金科信息技 术股份有限公司	74,802,076.79				-1,907,343.64						72,894,733.15	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

固 项目	期末余额	上年年末余额
定 定 资产	346,633.56	215,032.05
资 定 资产清理		
产 合 计	346,633.56	215,032.05

及

2、 固定资产的情况

项目	办公家具	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	113,372.83	213,230.77	1,096,821.76	1,423,425.36
(2) 本期增加金额		262,743.36		262,743.36
—购置		262,743.36		262,743.36
(3) 本期减少金额		213,230.77		213,230.77
—处置或报废		213,230.77		213,230.77
(4) 期末余额	113,372.83	262,743.36	1,096,821.76	1,472,937.95
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	77,760.43	202,569.23	928,063.65	1,208,393.31
(2) 本期增加金额	10,967.00	37,762.15	71,751.16	120,480.31
—计提	10,967.00	37,762.15	71,751.16	120,480.31
(3) 本期减少金额		202,569.23		202,569.23
—处置或报废		202,569.23		202,569.23
(4) 期末余额	88,727.43	37,762.15	999,814.81	1,126,304.39
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	24,645.40	224,981.21	97,006.95	346,633.56
(2) 上年年末账面价值	35,612.40	10,661.54	168,758.11	215,032.05

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物
1. 账面原值	
(1) 上年年末余额	19,240,340.72
(2) 本期增加金额	3,426,429.40

项目	房屋及建筑物
—新增租赁	3,426,429.40
(3) 本期减少金额	1,681,350.91
—处置	1,681,350.91
(4) 期末余额	20,985,419.21
2. 累计折旧	
(1) 上年年末余额	11,809,940.16
(2) 本期增加金额	7,126,654.51
—计提	7,126,654.51
(3) 本期减少金额	1,626,356.19
—处置	1,626,356.19
(4) 期末余额	17,310,238.48
3. 减值准备	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	3,675,180.73
(2) 上年年末账面价值	7,430,400.56

(十四) 无形资产

项目	办公软件
1. 账面原值	
(1) 上年年末余额	55,663.72
(2) 本期增加金额	
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	55,663.72
2. 累计折旧	
(1) 上年年末余额	36,387.11
(2) 本期增加金额	9,382.71
—计提	9,382.71
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	45,769.82
3. 减值准备	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	9,893.90
(2) 上年年末账面价值	19,276.61

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	596,076.48	185,242.71	579,957.50		201,361.69

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
可抵扣亏损	49,099,311.42	7,412,693.71	56,694,956.48	8,573,318.63

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
佣金资本化	43,986,916.41	6,598,037.46	42,593,144.62	6,388,971.69
使用权资产	3,675,180.73	551,277.11	7,430,400.56	1,114,560.08
交易性金融资产-公允价值变动损益	1,437,214.28	263,379.14	6,692,453.02	1,070,838.94
合计	49,099,311.42	7,412,693.71	56,715,998.20	8,574,370.71

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	7,412,693.71		8,573,318.63	
递延所得税负债	7,412,693.71		8,573,318.63	1,052.08

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	2,607,053.74	6,898,878.53
信用减值准备	520,252.75	317,770.15
长期应收款-未确认融资费用	166,623.24	107,465.86
可抵扣亏损	672,391,420.67	730,415,410.27
合计	675,685,350.40	737,739,524.81

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	备注
2026 年度	57,629,248.27	
2027 年度	84,979,286.68	
2028 年度	76,080,042.50	
2029 年度	49,275,403.75	
2030 年度	35,668,093.13	
2031 年度	45,402,963.21	
2032 年度	86,962,731.63	
2033 年度	102,071,897.37	
2034 年度	84,456,299.27	
2035 年度	49,865,454.86	
合计	672,391,420.67	

(十七) 其他非流动资产

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
合同取得成本	42,308,532.51		42,308,532.51	41,405,639.40		41,405,639.40

与合同成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备		期末余额	摊销方法
				本期计提	本期转回		
为取得合同发生的佣金支出——初始确认时摊销期限在 1 年以上的销售人员提成	40,719,203.28	23,414,942.53	22,751,542.11			41,382,603.70	直线法
为取得合同发生的佣金支出——初始确认时摊销期限在 1 年以上的代理商佣金	686,436.12	1,156,309.27	916,816.58			925,928.81	直线法
合计	41,405,639.40	24,571,251.80	23,668,358.69			42,308,532.51	

(十八) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付服务费	1,936,607.72	2,166,537.04
应付货款	32,868.43	
合计	1,969,476.15	2,166,537.04

(十九) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
SaaS 产品业务	158,905,222.54	147,680,543.41
软件开发业务	4,306,596.63	6,651,826.06
合计	163,211,819.17	154,332,369.47

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	26,592,353.97	151,184,105.07	152,115,648.73	25,660,810.31
离职后福利-设定提存计划	646,650.90	9,275,159.71	9,244,966.14	676,844.47
辞退福利	1,246,485.94	2,353,952.60	3,531,481.54	68,957.00
合计	28,485,490.81	162,813,217.38	164,892,096.41	26,406,611.78

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	25,767,429.38	133,181,462.37	134,180,061.13	24,768,830.62
(2) 职工福利费		1,037,140.94	1,037,140.94	
(3) 社会保险费	383,329.81	5,366,797.69	5,349,467.91	400,659.59
其中：医疗保险费	373,026.74	5,201,740.17	5,184,247.07	390,519.84
工伤保险费	9,077.21	129,749.45	130,160.48	8,666.18
生育保险费	1,225.86	35,308.07	35,060.36	1,473.57
(4) 住房公积金	429,382.60	7,107,672.95	7,072,029.55	465,026.00
(5) 工会经费和职工教育经费	12,212.18	4,491,031.12	4,476,949.20	26,294.10
合计	26,592,353.97	151,184,105.07	152,115,648.73	25,660,810.31

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	626,114.80	8,983,035.35	8,953,428.39	655,721.76
失业保险费	20,536.10	292,124.36	291,537.75	21,122.71
合计	646,650.90	9,275,159.71	9,244,966.14	676,844.47

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,660,684.91	1,426,633.74
个人所得税	1,345,240.04	1,184,318.73
城市维护建设税	116,901.77	102,847.62
教育费附加	50,100.76	44,077.44
地方教育费附加	33,400.50	29,384.95
印花税	22,071.47	18,542.21
企业所得税	26,709.44	26,214.09
合计	3,255,108.89	2,832,018.78

(二十二) 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		
其他应付款项	16,399,685.07	11,176,996.66
合计	16,399,685.07	11,176,996.66

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	9,886,334.72	9,936,919.72
员工报销款及其他	1,950,979.72	999,602.04
代收代付款	3,751,784.26	
代理服务费	810,586.37	240,474.90
合计	16,399,685.07	11,176,996.66

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额
代理商保证金及服务费	9,888,976.23

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的租赁负债（附注五、二十五）	2,293,365.97	6,366,529.36

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	9,676,749.45	9,130,805.23
票据背书转让不终止确认	108,000.00	
合计	9,784,749.45	9,130,805.23

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	2,645,298.64	7,015,639.98
减：未确认融资费用	38,244.90	116,761.45
减：一年内到期的租赁负债（附注五、二十三）	2,293,365.97	6,366,529.36
合计	313,687.77	532,349.17

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
SaaS 产品业务预收款项	179,145,724.01	167,802,432.22

(二十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	160,168,853.00						160,168,853.00

(二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	501,094,352.20	62,761.50		501,157,113.70
其他资本公积	11,795,131.32	225,226.08	62,761.50	11,957,595.90
合计	512,889,483.52	287,987.58	62,761.50	513,114,709.60

其他说明：

本期其他资本公积增加金额 225,226.08 元，为权益结算的股份支付形成；本期其他资本公积减少金额 62,761.50 元，为前期授予员工的权益结算的股份支付于本期行权结转至股本溢价。

(二十九) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		1,963,501.23		1,963,501.23

其他说明：本期新增库存股系公司为实施股权激励或员工持股计划回购的本公司股票。

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-587,594,156.30	-550,242,273.31
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-587,594,156.30	-550,242,273.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,658,293.19	-37,351,882.99
期末未分配利润	-604,252,449.49	-587,594,156.30

(三十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,524,332.02	59,940,493.17	163,599,285.91	59,145,507.33
其他业务	31,508.49			
合计	183,555,840.51	59,940,493.17	163,599,285.91	59,145,507.33

主营业务收入明细：

项目	本期金额	上期金额
SaaS 产品业务	177,823,737.36	159,671,542.06
软件开发业务	5,700,594.66	3,927,743.85
合计	183,524,332.02	163,599,285.91

2、 主营业务收入、主营业成本的分解信息

类别	本期金额	
	主营业收入	主营业成本
业务类型：		
SaaS 产品业务	177,823,737.36	58,698,918.86
软件开发业务	5,700,594.66	1,241,574.31
合计	183,524,332.02	59,940,493.17

类别	本期金额	
	主营业收入	主营业成本
按商品转让时间分类：		
在某一时段内确认	177,823,737.36	58,698,918.86
在某一时点确认	5,700,594.66	1,241,574.31
合计	183,524,332.02	59,940,493.17

(三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	716,995.41	689,353.94
教育费附加	307,283.73	295,437.29
地方教育费附加	204,855.83	196,958.19
印花税	81,577.45	77,425.10
合计	1,310,712.42	1,259,174.52

(三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	68,466,660.94	65,038,768.76
业务宣传费	3,482,960.79	2,653,359.32
交通差旅费	3,447,411.16	2,133,763.85
房租、装修及物业费	3,279,268.40	3,280,693.16
代理费及平台费	2,093,813.96	1,025,023.83
办公费	495,750.90	555,099.35
业务招待费	273,813.81	33,963.28
邮电通讯费	108,201.31	95,873.57
其他	90,913.09	26,807.31
合计	81,738,794.36	74,843,352.43

(三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	15,625,685.46	21,050,136.99
房租、装修及物业费	1,519,603.26	1,230,310.60
交通差旅费	1,051,004.10	399,329.81
业务招待费	926,007.73	1,487,485.94
中介机构服务费	746,973.22	2,083,471.74
办公费	464,808.37	484,376.68
招聘费	254,716.98	185,474.90
邮电通讯费	105,796.70	70,356.40
折旧与摊销	92,226.50	77,233.78
残保金	53,922.20	55,324.50
其他	381,381.56	472,498.30
合计	21,222,126.08	27,595,999.64

(三十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,549,523.75	37,506,892.76
服务费	2,117,726.92	1,965,202.53
房租、装修及物业费	1,839,547.42	3,039,170.18
交通差旅费	410,797.06	205,537.07
办公费	371,019.35	439,334.84
邮电通讯费	132,752.59	164,225.36
折旧及摊销	11,450.64	11,450.64
其他	9,656.26	
合计	42,442,473.99	43,331,813.38

(三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	171,364.02	347,336.71
其中：租赁负债利息费用	171,364.02	347,336.71
减：利息收入	129,331.01	142,052.65
其中：长期应收款折现利息摊销	59,157.38	66,135.32
利息净支出	42,033.01	205,284.06
手续费	7,657.31	8,945.11
合计	49,690.32	214,229.17

(三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	186,006.46	47,251.00
代扣个人所得税手续费返还	188,586.77	230,783.77
合计	374,593.23	278,034.77

(三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	7,433,130.13	7,355,586.61
权益法核算的长期股权投资收益	-1,907,343.64	-13,861.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,184,019.51
合计	5,525,786.49	2,157,705.82

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
理财产品预期收益	1,437,214.28	3,726,408.09

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-3,750.00	3,750.00
应收账款坏账损失	6,571.63	-28,479.25
其他应收款坏账损失	-51,086.41	-50,936.92
长期应收款坏账损失	250,747.38	78,986.58
合计	202,482.60	3,320.41

(四十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	20,311.91		20,311.91
终止租赁相关利得或损失	805.28		805.28
合计	21,117.19		21,117.19

(四十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		100,000.00	
其他	93.60	2,451.34	93.60
合计	93.60	102,451.34	93.60

(四十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	8,831.24	27,547.17	8,831.24
其他	25.79	16,188.71	25.79
合计	8,857.03	43,735.88	8,857.03

(四十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	26,709.44	26,214.09
递延所得税费用	-1,052.08	511.53
合计	25,657.36	26,725.62

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-16,000,984.67
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-2,400,147.70
子公司适用不同税率的影响	66,421.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	581,462.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-295,985.64
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	7,973,819.30
研发费用加计扣除	-5,861,779.92
其他影响	-38,132.09
所得税费用	25,657.36

(四十五) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
押金及保证金	459,397.00	315,174.56
利息收入	70,173.63	75,917.33
政府补助	186,006.46	147,251.00
往来款及其他	5,120,690.23	522,406.14
合计	5,836,267.32	1,060,749.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	23,220,884.33	21,331,925.43
押金及保证金	392,599.00	353,575.27
往来款及其他	4,063,580.09	1,364,498.29
合计	27,677,063.42	23,049,998.99

2、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公用房租赁押金	261,447.55	110,057.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
回购库存股支付的现金	1,963,501.23	
办公用房租赁押金	272,924.80	275,198.19
合计	2,236,426.03	275,198.19

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-16,026,642.03	-36,599,972.45
加：信用减值损失	202,482.60	3,320.41
资产减值损失		
固定资产折旧	120,480.31	105,456.80
使用权资产折旧	7,126,654.51	7,890,475.56
无形资产摊销	9,382.71	10,132.68
长期待摊费用摊销	579,957.50	510,786.61
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)	-21,117.19	
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)	-1,437,214.28	-3,726,408.09
财务费用(收益以“-”号填列)	112,206.64	281,201.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,525,786.49	-2,157,705.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1052.08	511.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	946,901.68	-1,102,620.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,936,884.82	-2,690,748.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,978,108.23	40,772,482.53

补充资料	本期金额	上期金额
其他	225,226.08	217,497.68
经营活动产生的现金流量净额	6,352,703.37	3,514,409.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	117,176,327.48	16,805,169.49
减：现金的期初余额	16,805,169.49	6,673,950.95
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	100,371,157.99	10,131,218.54

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	117,176,327.48	16,805,169.49
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	117,171,715.87	16,805,169.49
可随时用于支付的其他货币资金	4,611.61	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	117,176,327.48	16,805,169.49

(四十七) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	171,364.02	347,336.71
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	1,139,505.54	1,666,059.97
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（低价值资产的短期租赁费用除外）	414,003.70	389,867.22
与租赁相关的总现金流出	9,747,885.71	11,387,154.46

六、合并范围的变更

本公司本期纳入合并范围的子公司一共 3 户，本年度合并范围较上年度增加 1 户，新设立全资子公司红圈香港科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 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 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
新云和创(北京) 科技有限公司	7,295.4545 万人民币	北京市	北京市	技术服务业	60.75		设立
星云和创(北京) 科技有限公司	2,308 万人 民币	北京市	北京市	技术服务业	65.00		设立
红圈香港科技有 限公司	1 万港币	中国 香港	中国香港	云计算及人工 智能技术研发	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

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
新云和创（北京）科技有限公司	39.25	461,531.51		35,412,953.01
星云和创（北京）科技有限公司	35.00	170,119.65		9,544,854.44

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
新云和创（北京）科技有限公司	90,488,322.59	338.82	90,488,661.41	270,093.89		270,093.89	89,154,295.45	338.82	89,154,634.27	111,871.30		111,871.30
星云和创（北京）科技有限公司	29,505,442.64		29,505,442.64	2,241,180.74		2,241,180.74	28,962,894.86		28,962,894.86	2,183,516.64	1,052.08	2,184,568.72

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
新云和创（北京）科技有限公司		1,175,804.55	1,175,804.55	-1,077,181.77		1,481,353.19	1,481,353.19	-1,119,024.99
星云和创（北京）科技有限公司		485,935.76	485,935.76	-236,343.03		486,861.85	486,861.85	-117,394.76

(二) 在联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

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	
福建金科信息技术股份有限公司	福州	福州	软件和信息技术服务业	21.24		权益法

在联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京百树成林投资管理中心（有限合伙）于 2017 年 6 月 30 日与本公司签订表决权委托协议，约定将其持有的福建金科信息技术股份有限公司（以下简称“金科信息公司”）股权对应的表决权委托给本公司行使。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司对金科信息公司的持股比例为 21.24%，表决权比例为 22.73%。

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	160,218,560.25	164,940,924.76
非流动资产	47,655,720.57	54,058,351.10
资产合计	207,874,280.82	218,999,275.86
流动负债	104,224,942.60	100,969,110.60
非流动负债	14,247,099.09	18,504,764.71

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
负债合计	118,472,041.69	119,473,875.31
少数股东权益	-299,951.26	-304,509.83
归属于母公司股东权益	89,702,190.39	99,829,910.38
按持股比例计算的净资产份额	19,052,745.24	20,980,609.08
调整事项		
—商誉	53,821,467.71	53,821,467.71
对联营企业权益投资的账面价值	72,894,733.15	74,802,076.79
营业收入	219,001,049.67	225,766,692.00
净利润	-8,987,599.98	1,736,856.57
综合收益总额	-8,987,599.98	1,736,856.57
本期收到的来自联营企业的股利		

八、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助		

类型	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助	186,006.46	147,251.00
合计	186,006.46	147,251.00

九、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。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，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户

的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

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

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

3、 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		248,437,214.28		248,437,214.28
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		248,437,214.28		248,437,214.28
——银行理财产品		248,437,214.28		248,437,214.28
2.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				
持续以公允价值计量的资产总额		248,437,214.28		248,437,214.28
二、非持续的公允价值计量				

(二) 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

本公司持有的银行理财产品具有市场净值或预期年收益率，根据市场净值和预期年收益率进行公允价值的计算。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为刘学臣，刘学臣与苏州图搜众成投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州图搜众智投资管理合伙企业（有限合伙）以及苏州图搜成城投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人，合计持有本公司 28.87% 股权。

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李汉生	董事长
亚东北辰投资管理有限公司	股东，持有本公司 13.2072% 股份
苏州图搜众成投资管理合伙企业（有限合伙）	股东，持有本公司 10.1193% 股份
深圳市瀚辰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股东，持有本公司 7.0198% 股份
北京百树成林投资管理中心（有限合伙）	本公司高管担任执行事务合伙人的企业
胡奎	股东、董事、副总经理，持有本公司 1.0243% 股份
于军	副总经理
杨宁	董事会秘书
陈伟、况奕、周逵	董事
北京创仕科锐信息技术有限公司	董事长李汉生担任董事的公司
杭州天谷信息科技有限公司	董事周逵担任董事的公司
北京盛景网联科技有限责任公司	董事长李汉生担任董事公司的全资子公司
复星万邦（江苏）健康发展有限公司	持有子公司星云和创（北京）科技有限公司股份 4.98%

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
杭州天谷信息科技有限公司	采购服务	21,698.11	12,264.15
北京盛景网联科技有限责任公司	采购服务	167,547.17	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
福建金科信息技术股份有限公司	服务	33,962.26	101,886.79
杭州天谷信息科技有限公司	服务	31,508.49	

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	3,451,550.28	3,767,019.56

(六) 关联方应收应付等未结算项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
合同负债	复星万邦（江苏）健康发展有限公司	2,152,263.78	2,152,263.78
合同负债	福建金科信息技术股份有限公司		33,962.26
其他流动负债	福建金科信息技术股份有限公司		2,037.74
其他应付款	北京创仕科锐信息技术有限公司	21,386.04	

十二、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	本期	上期
公司本期授予的各项权益工具总额（份）		
公司本期行权的各项权益工具总额（份）	19,411	708,159
公司本期失效的各项权益工具总额（份）		2,972
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限		
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考授予日前后6个月定增价格及各报告期末评估公允价值孰高计量
可行权权益工具数量的确定依据	在资产负债表日对可行权权益工具数

	量进行最佳估计为基础
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	48,630,360.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	225,226.08

其他说明：公司实际控制人刘学臣通过持股平台对公司员工及渠道商实施了一系列的股权激励计划，主要通过授予激励对象授予后立即可行权的股权、股票期权、股票增值权等三种方式实施，本公司接受服务但不承担结算义务，会计上将该类股权激励作为以权益结算的股份支付处理。

授予股份公允价值参照授予日前后 6 个月外部投资者入股价格或外部第三方评估机构评估的公允价值确定。各会计期间确认的股份支付费用=（授予后立即可行权股份的每股公允价值—每股行权价）*授予股份数量。截至 2025 年 12 月 31 日，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 48,630,360.33 元。

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结 算的股份 支付	以现金结 算的股份 支付	合计	以权益结 算的股份 支付	以现金结 算的股份 支付	合计
公司员工	225,226.08		225,226.08	217,497.68		217,497.68

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

根据公司 2026 年 4 月 17 日第三届董事会第六次会议，2025 年度公司拟不进行利润分配。

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	489,464.98	358,032.17
1 至 2 年		
2 年以上		
小计	489,464.98	358,032.17
减：坏账准备	24,473.25	17,901.62
合计	464,991.73	340,130.55

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	489,464.98	100.00	24,473.25	5.00	464,991.73	358,032.17	100.00	17,901.62	5.00	340,130.55
其中：应收合并范围外其他款项	489,464.98	100.00	24,473.25	5.00	464,991.73	358,032.17	100.00	17,901.62	5.00	340,130.55
合计	489,464.98	100.00	24,473.25	5.00	464,991.73	358,032.17	100.00	17,901.62	5.00	340,130.55

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	489,464.98	24,473.25	5.00
1-2年			10.00
2年以上			
合计	489,464.98	24,473.25	5.00

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	
应收合并范围 外其他款项	17,901.62	24,473.25	17,901.62			24,473.25

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 464,256.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 23,212.83 元。

(二) 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		
其他应收款项	1,390,546.62	641,867.53
合计	1,390,546.62	641,867.53

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	1,377,492.27	520,609.66
1至2年	47,732.02	18,579.80
2至3年	15,570.80	116,208.00

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年	35,630.00	122,616.00
4 至 5 年		
5 年以上		1,000.00
小计	1,476,425.09	779,013.46
减：坏账准备	85,878.47	137,145.93
合计	1,390,546.62	641,867.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,476,425.09	100.00	85,878.47	5.82	1,390,546.62	779,013.46	100.00	137,145.93	17.61	641,867.53
其中：应收合并范围外其他款项	1,271,313.34	86.11	85,878.47	6.76	1,185,434.87	779,013.46	100.00	137,145.93	17.61	641,867.53
应收合并范围内关联方款项	205,111.75	13.89			205,111.75					
合计	1,476,425.09	100.00	85,878.47	5.82	1,390,546.62	779,013.46	100.00	137,145.93	17.61	641,867.53

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,172,380.52	58,619.03	5.00
1至2年	47,732.02	4,773.20	10.00
2至3年	15,570.80	4,671.24	30.00
3至4年	35,630.00	17,815.00	50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
合计	1,271,313.34	85,878.47	6.76

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	137,145.93			137,145.93
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	71,288.04			71,288.04
本期转回	122,555.50			122,555.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	85,878.47			85,878.47

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
坏账准备	137,145.93	71,288.04	122,555.50			85,878.47

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代收代付款	832,865.70	
押金及保证金	250,143.87	641,772.94
代扣代缴社保	186,576.52	117,240.52
备用金	1,727.25	20,000.00
合并范围内往来款	205,111.75	
合计	1,476,425.09	779,013.46

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
奥的斯机电电梯有限公司	代收代付款	450,752.84	2 年以内	30.53	22,579.89
奥的斯电梯(中国)有限公司	代收代付款	353,979.17	1 年以内	23.98	17,698.97
上海朗脉洁净技术股份有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	3.39	2,500.00
上海德必创意产业发展有限公司	租赁押金	49,504.00	1 年以内	3.35	2,475.20
西安德源文化创意产业发展有限公司	租赁押金	34,680.00	3-4 年	2.35	17,340.00
合计		938,916.01		63.60	62,594.06

(三) 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	59,318,182.00		59,318,182.00	59,318,182.00		59,318,182.00
对联营企业投资	72,894,733.15		72,894,733.15	74,802,076.79		74,802,076.79
合计	132,212,915.15		132,212,915.15	134,120,258.79		134,120,258.79

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
新云和创（北京）科技有限公司	44,318,182.00						44,318,182.00	
星云和创（北京）科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
合计	59,318,182.00						59,318,182.00	

2、 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	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
福建金科信息技术股份有限公司	74,802,076.79				-1,907,343.64						72,894,733.15	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,524,332.02	59,940,493.17	163,599,285.91	59,145,507.33
其他业务	813,639.50	706,650.85		
合计	184,337,971.52	60,647,144.02	163,599,285.91	59,145,507.33

主营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
SaaS 产品业务	177,823,737.36	159,671,542.06
软件开发业务	5,700,594.66	3,927,743.85
合计	183,524,332.02	163,599,285.91

2、 主营业收入、营业成本的分解信息

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型:		
SaaS 产品业务	177,823,737.36	58,698,918.86
软件开发业务	5,700,594.66	1,241,574.31
合计	183,524,332.02	59,940,493.17
按商品转让时间分类:		
在某一时段内确认	177,823,737.36	58,698,918.86
在某一时点确认	5,700,594.66	1,241,574.31
合计	183,524,332.02	59,940,493.17

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品	4,766,731.56	4,139,591.61
权益法核算的长期股权投资收益	-1,907,343.64	-13,861.28
权益法核算的长期股权投资处置损益		-5,010,348.99
合计	2,859,387.92	-884,618.66

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,117.19	-5,010,348.99

项目	金额	说明
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	186,006.46	147,251.00
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	8,870,344.41	11,081,994.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,823.34	189,499.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	9,257,291.40	6,408,395.94
所得税影响额	38,944.54	47,754.47
少数股东权益影响额（税后）	1,187,754.68	1,476,591.73
合计	8,030,592.18	4,884,049.74

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.6439	-0.1042	-0.1042
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-32.0780	-0.1544	-0.1544

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

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》(财会〔2025〕33 号)的要求，本公司因无期货交易所相关交易，因此本次政策变更对本期财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	21,117.19
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	186,006.46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产产生的损益	8,870,344.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
核销预收款项一次性确认收入	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,823.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	9,257,291.40
减：所得税影响数	38,944.54
少数股东权益影响额（税后）	1,187,754.68
非经常性损益净额	8,030,592.18

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用