



金禾软件  
NEEQ: 839137

安徽金禾软件股份有限公司  
Anhui JinheSoftwareCo.,Ltd



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、公司负责人殷志炜、主管会计工作负责人邹建鸿及会计机构负责人（会计主管人员）邹建鸿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、上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

# 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第五节	公司治理 .....	25
第六节	财务会计报告 .....	29
附件	会计信息调整及差异情况.....	112

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
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、金禾股份、金禾软件	指	安徽金禾软件股份有限公司
金禾有限、有限公司	指	马鞍山金禾软件有限责任公司
南京宁图、宁图、宁图公司、中科宁图	指	中科宁图技术江苏有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股权转让平台
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《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》
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《安徽金禾软件股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
GIS	指	地理信息系统，是指在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
报告期，本年度	指	2025年1月1日至2025年12月31日止

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽金禾软件股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui JinheSoftwareCo.,Ltd		
法定代表人	殷志炜	成立时间	2005年3月24日
控股股东	控股股东为（王山东）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王山东），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）--软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发（I6510）		
主要产品与服务项目	地理信息系统的开发、应用及服务，公司产品主要应用于智慧城市、数字水利、数字矿山等领域。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金禾软件	证券代码	839137
挂牌时间	2016年9月14日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	47,756,200
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 3 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王晓霞	联系地址	马鞍山市花山区汇金国际金融中心 1 号楼 11-12 层
电话	0555-2400520	电子邮箱	jinhesoft@163.com
传真	0555-2111980		
公司办公地址	马鞍山市花山区汇金国际金融中心 1 号楼 11-12 层	邮政编码	243000
公司网址	www.jinhesoft.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913405007728058456		
注册地址	安徽省马鞍山市花山区地理信息产业园 5 栋 11-14 层		

注册资本（元）	47,756,200	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

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。公司从事地理信息系统服务和相关应用软件开发，为各类用户提供最佳的 GIS 信息技术解决方案和配套的相关技术服务。公司拥有 CMMI3、乙级测绘资质等认证，专注于 GIS 信息技术解决方案和政府公共服务信息化解决方案，致力成为国内 GIS 领域领头企业和政府公共服务信息化一流软件服务商。公司采取直销的模式将产品直接销售给终端客户，主要服务的客户有南水北调生态环保工程有限公司、书谷(天津)通信工程有限公司、邢台水发野沟门项目管理有限责任公司、安徽马钢矿业资源集团姑山矿业有限公司钟九矿业分公司等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input 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	2017 年 12 月获得市级“技术创新示范企业”认定； 2018 年 1 月获得市级“科技小巨人企业”认定； 2018 年 1 月获得“科技型中小企业”认定； 2018 年 7 月首次获得第一批次“高新技术企业”认定； 2019 年 1 月获得安徽省“专精特新”中小企业称号； 2022 年 12 月获得“安徽省大数据企业”、“安徽软件核心竞争力企业”称号。 2024 年 10 月复审通过“高新技术企业”认定。 2025 年 12 月中科宁图获得江苏省“专精特新”中小企业称号。

### 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	39,408,848.05	41,432,431.81	-4.88%
毛利率%	26.66%	38.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,713,169.83	2,862,223.12	-159.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,753,379.22	1,847,221.89	-357.33%

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）	-2.70%	4.41%	-
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）	-7.48%	2.84%	-
基本每股收益	-0.04	0.06	-166.67%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	89,629,610.28	86,667,182.10	3.42%
负债总计	29,346,685.03	22,283,277.02	31.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,282,925.25	64,383,905.08	-6.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.35	-6.67%
资产负债率%（母公司）	15.06%	9.08%	-
资产负债率%（合并）	32.74%	25.71%	-
流动比率	3.05	3.78	-
利息保障倍数	-168.16	150.00	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-10,239,698.19	-3,334,452.93	-207.09%
应收账款周转率	1.87	2.04	-
存货周转率	2.54	3.26	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	3.42%	-0.38%	-
营业收入增长率%	-4.88%	3.92%	-
净利润增长率%	-159.85%	-17.16%	-

### 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	20,938,194.23	23.36%	22,800,773.75	26.30%	-8.17%
应收票据	800,633.08	0.89%	1,406,241.60	1.62%	-43.07%
应收账款	23,218,654.30	25.91%	18,907,868.30	21.82%	22.80%
存货	12,400,834.07	13.84%	10,346,887.40	11.94%	19.85%
其他流动资产	17,594,937.96	19.63%	16,619,413.70	19.18%	5.87%
固定资产	1,082,725.30	1.21%	1,308,997.98	1.51%	-17.29%
交易性金融资产	5,950,035.00	6.64%	12,410,256.17	14.32%	-52.06%
合同资产	392,710.49	0.44%	325,058.34	0.38%	20.81%
合同负债	10,841,839.08	12.10%	11,335,748.05	13.08%	-4.36%
应付职工薪酬	4,447,795.11	4.96%	5,011,531.46	5.78%	-11.25%

应交税费	867,696.58	0.97%	404,991.35	0.47%	114.25%
一年内到期的非流动负债	650,758.10	0.73%	363,137.08	0.42%	79.20%

### 项目重大变动原因

1. 应收账款期末余额为 23,218,654.30 元，本年较上年增加 4,310,786.00 元，增幅 25.91%，系回款速度变慢所致。
2. 交易性金融资产期末余额为 5,950,035.00 元，本年较上年减少 6,460,221.17 元，降幅 52.06%，系公司理财投资减少所致。
3. 应交税费期末余额为 867,696.58 元，本年较上年增加 462,705.23 元，增幅 114.25%，系进项抵扣减少，增值税及附加税增加所致。
4. 一年内到期的非流动负债期末余额为 650,758.10 元，本年较上年增加 287,621.02 元，增幅 79.20%，系租赁负债增加所致。
5. 货币资金期末余额为 20,938,194.23 元，本年较上年减少 1,862,579.52 元，降幅 8.17%，系公司回款周期变长、经营性支出增长所致。
6. 存货的期末余额为 12,400,834.07 元，本年较上年增加了 2,053,946.67 元，增幅为 19.85%，主要为部分系统集成类项目硬件设备投入多，项目未完工所致。

## (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	39,408,848.05	-	41,432,431.81	-	-4.88%
营业成本	28,901,184.80	71.45%	25,377,619.78	61.25%	13.88%
毛利率%	26.66%	-	38.75%	-	-
销售费用	4,573,821.57	11.31%	3,719,088.46	8.98%	22.98%
管理费用	6,594,197.94	16.30%	5,655,758.76	13.65%	16.59%
研发费用	5,016,335.13	12.40%	5,912,929.02	14.27%	-15.16%
财务费用	-267,533.35	-0.66%	-310,670.12	-0.75%	-13.89%
信用减值损失	-1,087,659.13	-2.76%	189,994.36	0.46%	-672.47%
资产减值损失	-7,896.06	-0.02%	712,389.53	1.72%	-101.11%
其他收益	806,410.29	1.99%	375,946.77	0.91%	114.50%
投资收益	2,869,547.65	7.09%	-171,887.47	-0.41%	-1,769.43%
公允价值变动收益	127,756.26	0.32%	313,312.95	0.76%	-59.22%
营业利润	-2,940,049.14	-7.46%	2,313,452.40	5.58%	-236.22%

营业外收入	32,149.14	0.08%	30,330.30	0.07%	6.00%
营业外支出	207,225.86	0.51%	56,943.53	0.14%	263.91%
净利润	-1,713,169.83	-4.35%	2,862,223.12	6.91%	-159.85%

### 项目重大变动原因

- 1.本期销售费用 4,573,821.57 元，较上年增加了 854,733.11 元，增幅 22.98%，主要是为拓展市场，公司加大了销售推广力度，拓展销售区域所致。
- 2.本期管理费用 6,594,197.94 元，较上年增加了 938,439.18 元，增幅 16.59%，主要原因是：第一，2025 年搬到新办公楼，新增装修费；第二，社保基数调整、增加管理人员所致。
- 3.本期研发费用 5,016,335.13 元，较上年减少了 896,593.89 元，降幅 15.16%，系公司行业技术路线趋稳，研发投入需求降低所致。
4. 本期毛利率 26.66%，较上年下降了 12.09 个百分点，降幅 31.19%，主要原因一是受市场环境整体偏弱影响，行业竞争加剧，部分项目中标价格较往年有所下降；二是公司本年度最大收入项目华阳闸毛利率负数，拖低整体项目毛利率所致。

## 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	39,408,848.05	41,432,431.81	-4.88%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	28,901,184.80	25,377,619.78	13.88%
其他业务成本	0	0	0%

### 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
智慧城市	25,572,540.49	16,661,624.10	34.85%	-6.82%	3.93%	-6.74%
数字矿山	6,479,211.84	4,595,283.91	29.08%	109.76%	138.21%	-8.47%
数字水利	7,357,095.72	7,644,276.79	-3.90%	-32.49%	3.06%	-35.84%

### 按地区分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因

本年数字矿山收入增加了 109.76%，数字水利收入减少了 32.49%，主要原因是数字矿山部分研发类项目完工验收，确认收入，数字水利部分项目未完工验收，不具备确认收入的条件所致。

### 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	安徽省长江河道管理局	4,224,770.64	10.72%	否
2	上海达华测绘科技有限公司	2,175,738.68	5.52%	否
3	宝钢工程技术集团有限公司	1,462,313.21	3.71%	否
4	安徽马钢矿业资源集团桃冲矿业有限公司冶金熔剂分公司	1,341,474.00	3.40%	否
5	国元农业保险股份有限公司	1,189,245.29	3.02%	否
合计		10,393,541.82	26.37%	-

### 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	南京景维科技有限公司	2,047,370.05	14.70%	否
2	马鞍山永信智能化安装工程有限公司	1,206,068.18	8.66%	否
3	南京北斗衡汉科技有限公司	900,421.00	6.47%	否
4	安徽科谷信息科技有限公司	660,000.00	4.74%	否
5	合肥海康威视数字技术有限公司	635,572.00	4.56%	否
合计		5,449,431.23	39.13%	-

### (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	-10,239,698.19	-3,334,452.93	-207.09%
投资活动产生的现金流量净额	9,061,078.25	-4,177,585.86	316.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-443,891.19	-4,892,548.27	90.93%

#### 现金流量分析

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为-10,239,698.19元，净流出额比上年同期增加207.09%，主要系本期应收账款回款较上期减少所致。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额为9,061,078.25元，从上年的净流出变为净流入，主要是收回投资的现金大于投资出去的金额所致。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-443,891.19元，净流出额比上年减少了90.93%，主要系上期公司进行了分红而本年未分红所致。

## 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
中 科 宁 图 技 术 江 苏 有 限 公 司	控 股 子 公 司	数 字 水 利 研 发	10,000,000.00	38,105,388.28	9,252,851.72	27,687,992.60	- 3,399,542.29
中 科 宁 图 技 术 (湖 北) 有 限 公 司	控 股 子 公 司	互 联 网 养 老 服 务	20,000,000	33,614.26	33,614.26	0	-1,520.64

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
中信银行	银行理财产品	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A16565 期	3,000,000	0	自有资金

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、技术创新风险	<p>公司自成立以来一直从事地理信息系统的开发、应用及服务，公司已拥有较为完善的技术开发及应用体系，研发能力在同行业中处于先进水平。但由于新产品的研究开发周期较长，成本较高，预期效果存在不确定性。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术有效应用于软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展带来的积极作用。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用，广泛调研客户需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等，加强对新技术应用进行研究，以此不断开发和完善新品，满足市场需求。</p>
2、人才流失风险	<p>公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员的技术水平和工作经验求较高，公司通过长期生产经营，培养了一只具备丰富实务经验的核心团队，未来公司若出现大量核心技术人员流失的情况，势必会影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，从而对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：首先，公司对高级管理人员和部分核心技术人员进行了股权激励，保证了公司现有的管理层和技术部门的稳定性；其次，公司将完善核心员工及人才的薪酬激励、企业文化激励机制，留着核心人才并帮助其实现个人价值；最后，公司将适时进行人才招聘，进行充分的人才储备。</p>
3、公司治理风险	<p>公司系由有限公司整体变更成立。2016年4月6日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。</p>
4、抵抗重大经营风险能力较弱的风险	<p>截至 2025 年 12 月 31 日，公司总资产和净资产分别为 89,629,610.28 元和 60,282,925.25 元，公司 2025 年度、2024 年度营业收入 39,408,848.05 元、41,432,431.81 元，净利润分别为-1,713,169.83 元、2,862,223.12 元，报告期内公司收入微减，公司盈利能力减弱，公司存在抵抗经营风险能力较弱的风险。</p> <p>应对措施：公司在未来经营过程中将不断充分发挥自身在软件和信息技术服务行业所拥有的技术、管理、客户满意度等方面的现有优势，同时将开发全国市场，努力提高公司的资产规模、</p>

	收入规模。
5、业务区域较为集中的风险	<p>公司销售收入主要来源于华东地区，本年度对该地区实现收入占营业收入比例为 <b>86.86%</b>，占比较大，如果未来公司不能顺利拓展全国市场，会对公司的持续增长产生较大的影响。</p> <p>应对措施：未来公司除维系现有客户，巩固既有领域成果，深挖现有区域的市场潜力外，还将有选择性的开发全国市场，不断扩大公司产品在全国的影响力。</p>
6、政府项目收入占比较高的风险	<p>公司客户主要为政府机关及集团企业，本年度公司向政府提供软件开发、技术服务合计产生的收入占当年营业收入的比例 <b>73.51%</b>，报告期内存在政府项目收入占比较高的风险。政府采购主要受国家政策、政府财政预算、经济增长及社会发展等多重因素的影响，未来若上述因素发生变化，可能对公司的经营收入产生影响。</p> <p>应对措施：未来公司将持续关注宏观经济政策，及时了解行业需求，向市场提供富有竞争性的产品，同时不断拓宽销售区域，积极开发新客户。</p>
7、项目毛利率变动较大的风险	<p><b>2025 年度、2024 年度</b>公司综合毛利率分别为 <b>26.66%、38.75%</b>，报告期内公司综合毛利率变动较大，且项目之间的毛利率差距较大。</p> <p>应对措施：未来公司加强项目管理，控制项目成本，力争增加毛利率。</p>
8、公司所得税征收方式变更导致需补缴税款及滞纳金的风险	<p>经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，公司在 <b>2014 年度、2015 年 1-3 月份</b>按照核定征收方式缴纳企业所得税，<b>2014 年度及 2015 年 1-3 月份</b>应税所得率为 <b>2.5%</b>，即按照应税收入额与核定应税所得率 <b>10%</b>的乘积计算应纳税所得额并据此按 <b>25%</b>的税率计算缴纳企业所得税。<b>2015 年 5 月 26 日</b>，经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，至 <b>2015 年 4 月 1 日</b>起，公司按照查账征收方式计算并缴纳企业所得税。<b>2016 年 4 月 8 日</b>，安徽省马鞍山市花山区国家税务局、马鞍山市地方税务局均出具《证明》，<b>2014 年 1 月 1 日</b>至今，公司依法纳税，不存在税收违法违规行为“；<b>2016 年 7 月 13 日</b>，安徽省马鞍山市花山区国家税务局出具《证明》，<b>2014 年度、2015 年 1-3 月份</b>公司按照核定征收方式缴纳企业所得税，符合国家税收法律法规的规定。根据公司控股股东及实际控制人承诺，若公司所得税征缴方式变化、核定征收及其他税收申报缴纳等方面的情形，导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险的，由其无条件代为缴纳，承担相关法律责任，保证公司或其他股东不因此受到损失。虽然，主管税务机关已经出具公司核定征收企业所得税符合国家税收法律法规的规定及公司依法纳税，不存在税收违法违规的证明文件，同时，控股股东及实际控制人已对报告期内可能存在的税务风险作出承诺，但仍无法排除可能受到主管税务机关的处罚风险。</p> <p>应对措施：公司控股股东及实际控制人已出具承诺函，承诺承担因核定征收和查账征收差异可能被税务局追缴税款和滞纳金</p>

	金的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二）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) 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	2016年7月19日		挂牌	限售承诺	按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行	正在履行中
董监高	2016年7月19日		挂牌	限售承诺	按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行	正在履行中
其他股东	2016年7月19日		挂牌	限售承诺	按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2016年7月19日		挂牌	同业竞争承诺	本人及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司主营业务相同或相似的业务，未拥有与股份公司主营业务相同或相似的控股公司及联营、合营企业；对于股份公司正在经营的业务、产品，本人保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品，保证不利用实际控制人地位损害股份公	正在履行中

				<p>司及其他股东的正当权益；若违反上述承诺，则本人及本人控制的其他企业从事同业竞争所获得的收益全部归股份公司所有，并赔偿由此给股份公司造成的一切经济损失。本人及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司主营业务相同或相似的业务，未拥有与股份公司主营业务相同或相似的控股公司及联营、合营企业；对于股份公司正在经营的业务、产品，本人保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品，保证不利用实际控制人地位损害股份公司及其他股东的正当权益；若违反上述承诺，则本人及本人控制的其他企业从事同业竞争所获得的收益全</p>	
--	--	--	--	--	--

					部归股份公司所有，并赔偿由此给股份公司造成的一切经济损失。	
实际控制人或控股股东、董监高	2016年7月19日		挂牌	诚信状况承诺	本人不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形；本人不存在根据中国证监会、股转系统的规定，不得担任公司董事、监事、高级管理人员的下列情形；本人不存在违反《公司法》第147条、第148条规定的诚实、勤勉义务的下列情形；本人不存在违法违规及诚信不良行为；截至本承诺书出具日，本人不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原任职单位约定的情形，也不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷；本人向各中介服务机构、股转系统、相关证券监督	正在履行中

					<p>管理部门、相关政府主管部门提供的涉及本人情况的全部文件资料均是真实、准确、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述或重大遗漏；本人在公司历次股东会、股东大会、董事会、监事会等会议文件及公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关文件上的签字均是真实的；本人在作为公司的董事/监事/高级管理人员期间，将尽可能避免与公司发生关联交易，如发生不可避免的关联交易时，本人将严格按照公司章程及公司关联交易制度的规定公平合理地进行交易，不利用职务便利谋取不正当利益；本人确认，本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，其中任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					性；上述各项承诺持续有效且不可变更或撤销；本人承诺以上关于本人的信息及声明是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。	
--	--	--	--	--	---	--

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

无
---

**(四)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	履约保函	825,870.64	0.92%	项目开展需要，设立保证金保函
货币资金	货币资金	质量保函	7,500.00	0.01%	项目开展需要，设立质量保函
货币资金	货币资金	到期预付款保函	4,000.00	0.00%	项目开展需要，设立到期预付款保函
<b>总计</b>	-	-	837,370.64	0.93%	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

无
---

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	19,642,429	41.13%	0	19,642,429	41.13%
	其中：控股股东、实际控制人	6,299,679	13.19%	-1,848,077	4,451,602	9.32%
	董事、监事、高管	3,112,616	6.52%	1,852,413	4,965,029	10.40%
	核心员工		0.00%	0		0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,113,771	58.87%	0	28,113,771	58.87%
	其中：控股股东、实际控制人	18,842,653	39.46%	-5,555,972	13,286,681	27.82%
	董事、监事、高管	9,271,118	19.41%	5,555,972	14,827,090	31.05%
	核心员工					
总股本		47,756,200	-	0	47,756,200	-
普通股股东人数		51				

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王山东	17,734,745	3,538	17,738,283	37.14%	13,286,681	4,451,602	0	0
2	曹国林	7,407,587	100	7,407,687	15.51%	5,555,972	1,851,715	0	0
3	黄文宣	6,478,500	0	6,478,500	13.57%	4,858,875	1,619,625	0	0
4	广东恒贯陆号创业投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000	0	3,500,000	7.33%	0	3,500,000	0	0

5	潘兴荣	1,999,500	0	1,999,500	4.19%	1,499,625	499,875	0	0
6	马鞍山创意软件园管理发展有限公司	1,380,000	0	1,380,000	2.89%	0	1,380,000	0	0
7	陈贤华	1,370,000	0	1,370,000	2.87%	0	1,370,000	0	0
8	孔毛毛	992,628	0	992,628	2.08%	744,172	248,456	0	0
9	殷志炜	902,240	0	902,240	1.89%	660,475	241,765	0	0
10	安徽金力电子有限公司	690,000	0	690,000	1.44%	0	690,000	0	0
合计		42,455,200	3,638	42,458,838	88.91%	26,605,800	15,853,038	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

是 否

王山东，男，汉族，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1988年7月至1991年8月在马鞍山市向山硫铁矿担任技术员、助理工程师；1991年9月至1994年4月在北京科技大学矿产普查与勘探专业攻读硕士学位；1994年4月至2006年8月在安徽马钢工程技术集团有限公司矿山设计研究院担任工程师；其中，2000年2月至2004年6月在南京大学地图学与地理信息系统专业攻读博士学位；2005年3月至2016年3月，担任金禾有限执行董事、总经理。现为公司董事，同时担任河海大学副教授、硕士生导师。

### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

### 是否涉及发行上市、财务业绩等对赌事项

是 否

对赌目标	对赌期间	补偿方式
发行上市	2026年12月31日前	股份回购

### 详细情况

公司于2023年7月20日召开的第三届董事会第八次会议及于2023年8月4日召开的2023年第二次临时股东大会，审议通过了《安徽金禾软件股份有限公司股票定向发行说明书（发行对象确定稿）》等与此次发行相关的议案，公司采用定向发行的方式，以每股发行价格人民币1.45元发行普通股12,566,200股，募集资金总额18,220,990元。

本次发行存在特殊条款如下：本次增资完成后，如果出现以下情形，甲方有权要求乙方以现金方式受让甲方持有的安徽金禾软件股份有限公司（以下简称“目标公司”）部分或全部股权，乙方按照持股比例承担回购义务：目标公司未能在2026年12月31日前申请在北京证券交易所上市或国内主板

【包括上海主板、科创板、深圳主板、深圳创业板】证券交易所公开发行上市（以申报受理为准）；回购价款为以甲方要求回购股份对应的投资金额为基数，按照 3 年期 LPR 标准计算的本息之和，具体计算公式为：受让价格=甲方要求回购股份对应的投资金额×（1+3 年期 LPR 标准×自甲方资金汇入目标公司的银行账户至乙方向甲方支付回购价款之日期间的天数）/365 - 转让前甲方已获得的现金分红。

### 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2023 年第一次股票发行	2023 年 10 月 17 日	18,220,990	3,642,940	否	无	0	不适用

#### 募集资金使用详细情况

1、员工工资 3500430 元，项目付款 142510 元。公司募集资金专户于 2025 年 8 月 29 日注销，账户结余 1.87 元转入公司一般银行账户。

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 12 月 30 日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

2025 年 12 月 30 日召开的 2025 年第二次临时股东大会会议决议审议通过《关于 2025 年半年度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本 47,756,200 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金。上述权益分派已于 2026 年 1 月 13 日实施完毕。

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王山东	董事	男	1967年6月	2025年5月15日	2028年5月15日	17,734,745	3,538	17,738,283	37.14%
曹国林	董事	男	1965年2月	2025年5月15日	2028年5月15日	7,407,587	100	7,407,687	15.51%
黄文宣	董事长	男	1976年2月	2025年5月15日	2028年5月15日	6,478,500	0	6,478,500	13.57%
潘兴荣	董事	男	1957年2月	2025年5月15日	2028年5月15日	1,999,500	0	1,999,500	4.19%
殷志炜	董事、总经理	男	1981年2月	2022年5月25日	2025年5月25日	902,240	0	902,240	1.89%
殷志炜	董事、副董事长	男	1981年2月	2025年12月15日	2028年5月15日	902,240	0	902,240	1.89%
芦园园	副总经理	女	1983年2月	2022年5月15日	2025年5月25日	657,246	498	657,744	1.38%
芦园园	总经理	女	1983年2月	2025年5月15日	2028年5月15日	657,246	498	657,744	1.38%
王晓霞	副总经理、董事会秘书	女	1983年3月	2025年5月15日	2028年5月15日	532,569	200	532,769	1.12%
孔毛毛	副总经理	男	1982年9月	2025年5月15日	2028年5月15日	992,628	0	992,628	2.08%
王小芳	副总经理	男	1985年3月	2025年5月15日	2028年5月15日	230,014	- 230,014	230,014	0.00%
张建魁	副总经理	男	1974年8月	2025年5月15日	2028年5月15日	0	0	0	0.00%
邹建鸿	财务总监	女	1966年11月	2025年5月15日	2028年5月15日	0	0	0	0.00%
叶桂芝	监事长	女	1958年6月	2025年5月15日	2028年5月15日	277,231	0	277,231	0.58%
郑萍	监事	女	1984年3月	2025年5月15日	2028年5月15日	125,692	0	125,692	0.26%
全丽娟	监事	女	1985年5月	2025年5月	2028年5月	188,114	0	188,114	0.39%

			月	月 15 日	月 15 日				
--	--	--	---	--------	--------	--	--	--	--

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

### (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
殷志炜	总经理	新任	副董事长	因公司发展需要
芦园园	副总经理	新任	总经理	因公司发展需要

### 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
管理人员	13	5	2	16
财务人员	4	0	0	4
技术人员	86	14	16	84
生产人员	91	18	34	75
销售人员	23	0	5	18
员工总计	217	37	57	197

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	29	26
本科	145	129
专科	38	37
专科以下	3	3
员工总计	217	197

## 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

公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司设置了合规合理的晋升和激励政策，通过工作业绩、综合表现等因素对员工进行考核，同时结合部门、公司的效益制定绩效承诺制度等激励办法，以达到奖优罚劣、优胜劣汰的激励作用。

### 2、培训计划

公司根据入职培训、岗位培训的要求，多层次、多方位的为员工开展专项业务培训。与此同时，为员工组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，增强员工创新活力和集体凝聚力，以实现企业与员工共赢。

3、公司返聘退休人员 8 人。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

## 三、 公司治理及内部控制

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

## (一) 公司治理基本情况

报告期内，股份公司共召开 3 次股东大会会议、5 次董事会会议和 4 次监事会会议，三会运行情况良好。

2025 年 12 月 15 日，公司召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议，2025 年 12 月 30 日公司召开了 2025 年第二次临时股东会，为适用新《公司法》的规定，公司对《公司章程》、三会议事规则等的治理制度进行了修订。公司上述制度的制定符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规、规章及规范性文件的要求。

公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，严格执行公司各项管理制度，未发生损害股东、债权人合法权益的情形。

## (二) 内部监督机构对监督事项的意见

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，监事会对报告期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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

业务方面：公司拥有完整的生产经营业务链，能够进行独立的采购、销售；

人员方面：公司与控股股东在劳动、人事、工资管理等方面独立，拥有独立的人事职能部门、经营管理团队；

资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，对公司所有资产具有完全的支配权；

机构方面：公司具有独立完整的组织机构，严格按照《公司章程》进行机构的建立；

财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设独立的银行账户，依法独立的缴纳各种税款。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

挂牌公司不存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形。

挂牌公司不存在出纳人员兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作。

## 四、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 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	上会师报字(2026)第 7794 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2026 年 4 月 22 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	洪磊 陆凤
	1 年 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬（万元）	10

### 审计报告

上会师报字(2026)第 7794 号

安徽金禾软件股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了安徽金禾软件股份有限公司（以下简称“金禾软件公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了金禾软件公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 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，我们独立于金禾软件公司，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、其他信息

金禾软件公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 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报告。

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

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

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

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估金禾软件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，除非管理层计划清算金禾软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金禾软件公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对金禾软件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金禾软件公司不能持续经营。

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

（六）就金禾软件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。

（以下无正文，为安徽金禾软件股份有限公司 2025 年度审计报告上会师报字(2026)第 7794 号签字盖章页）

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 洪磊

中国注册会计师 陆凤

中国 上海 2026 年 4 月 22 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	20,938,194.23	22,800,773.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	5,950,035.00	12,410,256.17
衍生金融资产			
应收票据	六、3	800,633.08	1,406,241.60
应收账款	六、4	23,218,654.30	18,907,868.30
应收款项融资	六、5	244,750.00	0

预付款项	六、6	772,410.31	445,356.86
应收保费	六、7		
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		706,608.53	874,902.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	12,400,834.07	10,346,887.40
其中：数据资源			
合同资产	六、9	392,710.49	325,058.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	17,594,937.96	16,619,413.70
<b>流动资产合计</b>		<b>83,019,767.97</b>	<b>84,136,758.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、11	1,082,725.30	1,308,997.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	2,592,098.04	
无形资产	六、13		
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、14	229,073.75	274,888.49
递延所得税资产	六、15（1）	2,705,945.22	946,537.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,609,842.31</b>	<b>2,530,423.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>89,629,610.28</b>	<b>86,667,182.10</b>
<b>流动负债：</b>			
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	六、17	5,581,803.30	3,885,967.54
预收款项			
合同负债	六、18	10,841,839.08	11,335,748.05
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	六、19	4,447,795.11	5,011,531.46
应交税费	六、20	867,696.58	404,991.35
其他应付款	六、21	2,862,371.38	683,386.12
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	六、22	650,758.10	363,137.08
其他流动负债	六、23	1,958,072.80	598,515.42
<b>流动负债合计</b>		<b>27,210,336.35</b>	<b>22,283,277.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	六、24	1,741,829.48	0
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	六、15（2）	394,519.20	0
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,136,348.68</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,346,685.03</b>	<b>22,283,277.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、25	47,756,200.00	47,756,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	六、26	6,197,499.91	6,197,499.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	4,778,899.63	4,614,333.86
一般风险准备			
未分配利润	六、28	1,550,325.71	5,815,871.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		60,282,925.25	64,383,905.08
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>60,282,925.25</b>	<b>64,383,905.08</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>89,629,610.28</b>	<b>86,667,182.10</b>

法定代表人：殷志炜

主管会计工作负责人：邹建鸿

会计机构负责人：邹建鸿

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,713,492.68	13,580,169.56
交易性金融资产		5,950,035.00	12,410,256.17
衍生金融资产			
应收票据		410,000.00	1,454,477.04
应收账款	十四、（一）	15,387,198.47	9,152,866.76
应收款项融资			
预付款项		102,744.67	56,943.18
其他应收款	十四、（二）	3,173,690.30	211,844.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,031,517.30	3,254,759.83
其中：数据资源			
合同资产		142,690.44	260,325.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,404,911.31	16,288,283.67
<b>流动资产合计</b>		<b>58,316,280.17</b>	<b>56,669,926.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十四、(三)	10,264,123.46	10,264,123.46
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		398,345.89	582,022.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,004,588.72	0
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		229,073.75	274,888.49
递延所得税资产		910,387.70	405,275.52
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,806,519.52</b>	<b>11,526,309.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,122,799.69</b>	<b>68,196,235.98</b>
<b>流动负债：</b>			
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		2,042,452.62	1,495,475.97
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,805,772.05	1,748,791.27
应交税费		188,244.90	236,760.75
其他应付款		2,448,640.29	164,512.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,857,073.74	1,865,983.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		381,305.95	363,137.08
其他流动负债		369,657.55	318,840.32
<b>流动负债合计</b>		<b>9,093,147.10</b>	<b>6,193,500.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,462,677.06	0

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		306,392.80	0
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,769,069.86</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,862,216.96</b>	<b>6,193,500.91</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		47,756,200.00	47,756,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,408,362.61	6,408,362.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,649,233.59	4,484,667.82
一般风险准备			
未分配利润		2,446,786.53	3,353,504.64
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>61,260,582.73</b>	<b>62,002,735.07</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>72,122,799.69</b>	<b>68,196,235.98</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>	六、29	39,408,848.05	41,432,431.81
其中：营业收入		39,408,848.05	41,432,431.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、29	45,035,568.99	40,538,735.55
其中：营业成本		28,901,184.80	25,377,619.78
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	六、30	217,562.90	184,009.65
销售费用	六、31	4,573,821.57	3,719,088.46
管理费用	六、32	6,594,197.94	5,655,758.76
研发费用	六、33	5,016,335.13	5,912,929.02
财务费用	六、34	-267,533.35	-310,670.12
其中：利息费用		18,415.60	15,348.14
利息收入		295,159.38	335,621.68
加：其他收益	六、35	806,410.29	375,946.77
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	2,869,547.65	-171,887.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、37	127,756.26	313,312.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-1,087,659.13	189,994.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-7,896.06	712,389.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	-21,487.21	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,940,049.14</b>	<b>2,313,452.40</b>
加：营业外收入	六、41	32,149.14	30,330.30
减：营业外支出	六、42	207,225.86	56,943.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,115,125.86</b>	<b>2,286,839.17</b>
减：所得税费用	六、43	-1,401,956.03	-575,383.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,713,169.83</b>	<b>2,862,223.12</b>
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）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,713,169.83	2,862,223.12
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,713,169.83	2,862,223.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,713,169.83	2,862,223.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.06

法定代表人：殷志炜

主管会计工作负责人：邹建鸿

会计机构负责人：邹建鸿

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业收入</b>		18,721,956.83	20,193,072.21
减：营业成本		12,491,327.79	12,658,260.10
税金及附加		141,718.53	132,323.54
销售费用		2,214,069.24	2,051,986.73
管理费用		3,764,640.63	2,764,510.88
研发费用		2,314,212.96	2,855,321.23
财务费用		-268,420.26	-501,063.70
其中：利息费用		-	15,348.14
利息收入		270,629.24	518,276.70
加：其他收益		755,278.70	273,400.89
投资收益（损失以“-”号填列）		2,869,547.65	-412,805.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		127,756.26	313,312.95

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-349,724.56	830,675.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,019.07	246,182.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,487.21	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,449,797.85</b>	<b>1,482,499.91</b>
加：营业外收入		240.43	30,330.30
减：营业外支出		3,100.00	1,490.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,446,938.28</b>	<b>1,511,339.27</b>
减：所得税费用		-198,719.38	-426,983.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,645,657.66</b>	<b>1,938,323.20</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,645,657.66	1,938,323.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,645,657.66</b>	<b>1,938,323.20</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	六、44	37,488,833.47	44,658,461.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		30,433.34	30,139.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	2,227,740.19	1,200,058.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,747,007.00</b>	<b>45,888,659.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	六、44	14,763,494.05	16,204,374.42
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	六、44	26,844,654.15	26,604,863.47
支付的各项税费	六、44	1,885,711.96	2,245,852.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	6,492,845.03	4,168,022.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>49,986,705.19</b>	<b>49,223,112.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,239,698.19</b>	<b>-3,334,452.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	六、44	171,949,693.70	99,288,897.05
取得投资收益收到的现金	六、44	2,869,547.65	363,215.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	六、44	1,121.24	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>174,820,362.59</b>	<b>99,652,112.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	六、44	397,568.07	739,796.99
投资支付的现金	六、44	165,361,716.27	103,089,901.03
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>165,759,284.34</b>	<b>103,829,698.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,061,078.25</b>	<b>-4,177,585.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,790,968.14
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	六、44	443,891.19	101,580.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>		443,891.19	4,892,548.27
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-443,891.19	-4,892,548.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,622,511.13	-12,404,587.06
加：期初现金及现金等价物余额	六、44	21,723,334.72	34,127,921.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,100,823.59	21,723,334.72

法定代表人：殷志炜

主管会计工作负责人：邹建鸿

会计机构负责人：邹建鸿

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,620,495.32	20,664,326.37
收到的税费返还			20,433.85
收到其他与经营活动有关的现金		1,345,749.46	767,836.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		15,966,244.78	21,452,596.83
购买商品、接受劳务支付的现金		4,658,865.44	6,820,378.46
支付给职工以及为职工支付的现金		11,867,179.81	13,500,742.42
支付的各项税费		1,209,401.56	1,097,117.83
支付其他与经营活动有关的现金		6,007,986.78	873,062.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		23,743,433.59	22,291,301.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,777,188.81	-838,704.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		171,949,693.70	151,985,818.29
取得投资收益收到的现金		2,869,547.65	122,632.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,121.24	-
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		174,820,362.59	152,108,451.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,523.39	463,541.90

投资支付的现金		165,361,716.27	156,057,544.78
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>165,449,239.66</b>	<b>156,521,086.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,371,122.93</b>	<b>-4,412,635.49</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	4,790,968.14
支付其他与筹资活动有关的现金		160,605.71	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>160,605.71</b>	<b>4,790,968.14</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-160,605.71</b>	<b>-4,790,968.14</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,433,328.41</b>	<b>-10,042,307.84</b>
加：期初现金及现金等价物余额		13,280,164.27	23,355,472.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>14,713,492.68</b>	<b>13,313,164.27</b>

## (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	47,756,200.00				6,197,499.91				4,614,333.86		5,815,871.31		64,383,905.08
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	47,756,200.00				6,197,499.91				4,614,333.86		5,815,871.31		64,383,905.08
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									164,565.77		- 4,265,545.60		-4,100,979.83
(一) 综合收益总额											- 1,713,169.83		-1,713,169.83
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								164,565.77		-		-2,387,810.00	
1. 提取盈余公积								164,565.77		-164,565.77			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-2,387,810.00	
4. 其他										2,552,375.77			
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期末余额	47,756,200.00				6,197,499.91				4,778,899.63		1,550,325.71	60,282,925.25

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	47,756,200.00				6,197,499.91				4,290,835.50		8,052,766.55	66,297,301.96	
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	47,756,200.00				6,197,499.91				4,290,835.50		8,052,766.55	66,297,301.96	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									323,498.36		-2,236,895.24	-1,913,396.88	
(一) 综合收益总额											2,862,223.12	2,862,223.12	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							323,498.36	-5,099,118.36			-4,775,620.00	
1. 提取盈余公积							323,498.36	-323,498.36				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,775,620.00		-4,775,620.00	
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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>47,756,200.00</b>				<b>6,197,499.91</b>		<b>4,614,333.86</b>	<b>5,815,871.31</b>			<b>64,383,905.08</b>	

法定代表人：殷志炜

主管会计工作负责人：邹建鸿

会计机构负责人：邹建鸿

(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	47,756,200.00				6,408,362.61				4,484,667.82		3,353,504.64	62,002,735.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,756,200.00				6,408,362.61				4,484,667.82		3,353,504.64	62,002,735.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								164,565.77			-906,718.11	-742,152.34
(一) 综合收益总额											1,645,657.66	1,645,657.66
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配								164,565.77		-2,552,375.77		-2,387,810.00
1. 提取盈余公积								164,565.77		-164,565.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,387,810.00		-2,387,810.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>47,756,200.00</b>				<b>6,408,362.61</b>			<b>4,649,233.59</b>		<b>2,446,786.53</b>		<b>61,260,582.73</b>

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	47,756,200.00				6,408,362.61				4,290,835.50		6,384,633.76	64,840,031.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,756,200.00				6,408,362.61				4,290,835.50		6,384,633.76	64,840,031.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								193,832.32			-3,031,129.12	-2,837,296.80
(一) 综合收益总额											1,938,323.20	1,938,323.20
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								193,832.32			-4,969,452.32	-4,775,620.00
1. 提取盈余公积								193,832.32			-193,832.32	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,775,620.00	-4,775,620.00

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												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>47,756,200.00</b>				<b>6,408,362.61</b>				<b>4,484,667.82</b>		<b>3,353,504.64</b>	<b>62,002,735.07</b>

# 安徽金禾软件股份有限公司财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

## 一、公司的基本情况

(一) 注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

安徽金禾软件股份有限公司(以下简称为“公司”或“本公司”)成立于2005年3月24日, 注册资本为人民币4,775.62万元, 注册地址马鞍山市花山区地理信息产业园5栋11-14层。

2005年3月24日, 自然人王山东、曹国林共同出资设立公司, 注册资本为50万元, 其中王山东认缴出资35万元, 曹国林认缴出资15万元。首期出资10万元, 分别由王山东以货币资金出资7万元, 曹国林以货币资金出资3万元。上述出资业经安徽江南会计师事务所于2005年3月出具“皖江会验(2005)113号”验资报告予以验证。

2006年2月, 根据公司股东会决议、章程修正案, 公司股东第二期出资, 分别由王山东以货币资金出资28万元, 曹国林以货币资金出资12万元。上述第二期出资经安徽江南会计师事务所于2006年2月出具“皖江会验(2006)77号”验资报告予以验证。

2014年3月, 根据公司股东会决议、章程修正案, 变更公司注册资本: 由50万元人民币增加至1,000万元人民币, 其中股东王山东认缴增资665万元人民币, 股东曹国林认缴增资285万元人民币。变更后股东出资情况如下: 王山东认缴出资额700万元, 持股比例70%, 实缴出资额35万元; 曹国林认缴出资额300万元, 持股比例30%, 实缴出资额15万元。

2015年12月6日, 根据公司股东会决议、章程修正案, 经与会股东一致同意, 将公司注册资本由1,000万元减少至200万元, 公司股东认缴注册资本按持股比例同比例减少, 减资后王山东出资额为140万元, 曹国林出资额为60万元。公司于减资决议作出之日起10日内通知了全体债权人, 并于2015年12月8日在马鞍山日报上发布了减资公告。上述减资经安徽华林会计师事务所于2016年1月22日出具“华林验字(2016)004号”验资报告予以验证。2016年1月29日, 公司股东缴足注册资本出资, 分别由王山东以货币资金出资105万元, 曹国林以货币资金出资45万元, 上述出资经安徽华林会计师事务所于2016年1月29日出具“华林验字(2016)005号”验资报告予以验证。

2016年3月21日, 原股东王山东、曹国林作为发起人, 共同发起设立安徽金禾软件股份有限公司, 并签订发起人协议。根据发起人协议、公司章程的规定, 发起人以其马鞍山市金禾软件有限责任公司截至2016年1月31日的股权对应的净资产折成股份, 每股面值人民

币 1 元。截至 2016 年 1 月 31 日，马鞍山市金禾软件有限责任公司的净资产为 7,853,572.61 元，按 1:0.9550 的比例折为股 7,500,000 股，其余 353,572.61 元计入资本公积。上述以净资产发起设立安徽金禾软件股份有限公司的验资，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 4 月 8 日出具“众环验字(2016)090001 号”验资报告予以验证。

2016 年 5 月 5 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 400 万元，由王山东、曹国林、黄文宣、潘兴荣、殷志炜等 55 名自然人认缴，变更后的注册资本为人民币 1,150 万元。公司已收到上述 55 位自然人股东缴纳的新增注册资本合计人民币 400 万元（大写：肆佰万元整），各股东实际以货币出资 440 万元，实际出资超出注册资本 40 万元作为股本溢价计入资本公积。截至 2016 年 5 月 5 日止，变更后的累计注册资本人民币 1,150 万元，股本 1,150 万元。上述出资全部为货币出资，该出资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 5 月 6 日出具“众环验字（2016）0002 号”验资报告予以验证。

2021 年 5 月 14 日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 920 万元，公司按每 10 股送 8 股的比例，以永拓会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 4 月 23 日出具的“永证审字（2021）第 146057 号”审计报告中经审计的未分配利润向全体股东转增股份总额 920 万股，每股面值 1 元，计增加股本 920 万元。转增后各股东的出资额业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所于 2021 年 11 月 19 日出具“永苏验字（2021）第 1001 号”验资报告予以验证。变更后的注册资本人民币 2,070 万元，股本 2,070 万元。

根据公司 2023 年 8 月 4 日召开的 2024 年第二次临时股东大会决议，公司申请股票定向发行拟发行股数不超过 1,256.62 万股，每股价格为人民币 1.45 元，拟募集资金总额不超过人民币 18,220,990 元，由定增对象以现金方式认购。股票定向发行认购资金业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 9 月 11 日出具“永证验字（2024）第 210024 号”验资报告予以验证。变更后的注册资本人民币 4,775.62 万元，股本 4,775.62 万元。

## （二）业务性质和实际从事的主要经营活动。

一般项目：软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；网络与信息安全软件开发；物联网技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；卫星遥感应用系统集成；地理遥感信息服务；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；信息技术咨询服务；数字技术服务；网络技术服务；数据处理和存储支持服务；卫星遥感数据处理；数据处理服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；

数字内容制作服务（不含出版发行）；养老服务；家政服务；承接档案服务外包；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；电子产品销售；电气设备销售；集成电路销售；工业自动控制系统装置销售；通信设备销售；仪器仪表销售；通讯设备销售；网络设备销售；数字视频监控系统销售；普通机械设备安装服务；安全技术防范系统设计施工服务；电气设备修理；仪器仪表修理；通用设备修理；工业设计服务；技术进出口；进出口代理；租赁服务（不含许可类租赁服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表业经公司第四届董事会第六次会议，于2026年4月22日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2023年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息

## 四、重要会计政策和会计估计

本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，详见本附注四、（十七）“收入”各项描述

（一）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（二）营业周期

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

### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (四) 重要性标准确定的方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元或当期计提坏账准备影响盈亏变化
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有

的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (六)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### 2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### 3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （九）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3. 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 5. 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据、关联方的应收款项、日常经营活动中应收取的各项押金、代垫款、保证金、员工借支款、备用金等其他应收款。

(2) 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期

(3) 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

#### (十) 存货

##### 1. 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括：原材料、库存商品等。

##### 2. 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

##### 3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销办法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产(无论是否含重大融资成分)的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (十三) 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### 1. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、办公家具、电子设备、运输工具、机器设备。

#### 2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
办公家具	5.00	5.00	19.00
电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输工具	4.00	5.00	23.75
机器设备	10.00	5.00	9.50

#### (十四) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
软件	3-5

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### 2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 3. 辞退福利

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

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十七) 收入

## 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 按时点确认收入的销售商品收入和软件开发收入

销售商品指公司从第三方直接采购软、硬件产品并集成后的系统集成产品交付给客户。在取得客户的验收文件后，确认商品销售收入。

软件开发指公司为客户提供的软件产品及应用软件定制开发等。公司在将开发成果交付客户并经客户验收后，客户取得相关商品或服务控制权时点，根据客户提供的验收单据确认收入。

#### (2) 按履约进度确认收入的技术服务收入

技术服务收入是指本公司利用自有平台和技术为客户提供档案扫描、数据建库、模型建立、技术咨询和其他服务。技术服务收入合同主要分为两类，一类是数据建库及处理服务，一类是系统维护及运营服务，对于数据建库及处理服务根据经双方确认的完工进度确认收入，对于系统维护及运营服务，根据合同额和已提供服务期间占合同约定服务期间的比例确认收入。

#### (十八) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值

准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (十九) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### 1. 递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## 2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## (二十一) 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (二十二) 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）、商誉等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （二十三）重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

本公司选择自2025年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》（以下简称“解释18号”）“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。本集团计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费用”，根据解释18号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中。该会计政策变更对本集团无影响。

### 2. 重要会计估计变更

无。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	3%、6%、9%、13%
城市建设维护税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## （二）税收优惠

1. 增值税：根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（四）试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税，需将书面技术合同原件（一式两份）提交给科技主管部门审核备案，科技主管部门审核后的意见证明文件转交国税局办理免税。本公司部分业务符合此项税收优惠政策。

2. 企业所得税：经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合认证，本公司于2024年10月29日，被核准为高新技术企业，并取得了证号为GR202434000227号《高新技术企业证书》，依规定，本公司在2024年度可按照高新技术企业的优惠税率15%缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认证，本公司的子公司中科宁图技术江苏有限公司于2024年11月19日，被核准为高新技术企业，并取得了证号为GR202432004806号《高新技术企业证书》，依规定，本公司在2024年度可按照高新技术企业的优惠税率15%缴纳企业所得税。

3. 附加税：根据财政部、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），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。中科宁图技术江苏有限公司马鞍山分公司、安徽分公司和安徽第二分公司为小规模纳税人享受上述优惠政策。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目附注）除非特别指出，“期初”指2025年1月1日，“期末”指2025年12月31日，“上期期末”指2024年12月31日，“本期”指2025年度，“上期”指2024年度。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	17,929,467.36	16,720,007.84
存放财务公司款项		
其他货币资金	3,008,726.87	6,080,765.91
合计	20,938,194.23	22,800,773.75
其中：存放在境外的款项总额		

#### 1. 其他货币资金列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款		5,000,000.00
存出投资款	2,171,356.23	3,326.88
保函保证金	837,370.64	1,077,439.03
合计	3,008,726.87	6,080,765.91

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,950,035.00	12,410,256.17
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,950,035.00	4,410,256.17
理财	3,000,000.00	8,000,000.00
合计	5,950,035.00	12,410,256.17

### (三) 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,633.08	489,768.24
商业承兑汇票		916,473.36

合计	800,633.08	1,406,241.60
----	------------	--------------

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	800,633.08	100.00			800,633.08
其中：银行承兑汇票	800,633.08	100.00			800,633.08
商业承兑汇票					
合计	800,633.08	100.00			800,633.08

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	1,454,477.04	100.00	48,235.44	3.32	1,406,241.60
其中：银行承兑汇票	489,768.24	33.67			489,768.24
商业承兑汇票	964,708.80	66.33	48,235.44	5.00	916,473.36
合计	1,454,477.04	100.00	48,235.44	/	1,406,241.60

按预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	48,235.44			48,235.44
期初余额在本期	/	/	/	/
本期计提	-48,235.44			-48,235.44
期末余额				

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	48,235.44	-48,235.44				
合计	48,235.44	-48,235.44				

4. 期末公司无质押的应收票据。

5. 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

6. 期末实际核销的应收票据情况。

#### (四) 应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	16,817,216.82	13,497,228.47
1至2年(含2年)	5,162,318.34	4,767,637.42
2至3年(含3年)	2,897,745.90	2,378,122.93
3至4年(含4年)	1,280,495.73	298,341.84
4至5年(含5年)	162,227.34	272,149.58
5年以上	521,372.88	254,366.20
小计	26,841,377.01	21,467,846.44
减: 坏账准备	3,622,722.71	2,559,978.14
合计	23,218,654.30	18,907,868.30

##### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	323,878.69	1.21	323,878.69	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	26,517,498.32	98.79	3,298,844.02	12.44	23,218,654.30
其中: 账龄组合	26,517,498.32	98.79	3,298,844.02	12.44	23,218,654.30
合计	26,841,377.01	100.00	3,622,722.71	13.50	23,218,654.30

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	224,330.86	1.04	224,330.86	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	21,243,515.58	98.96	2,335,647.28	10.99	18,907,868.30
其中: 账龄组合	21,243,515.58	98.96	2,335,647.28	10.99	18,907,868.30
合计	21,467,846.44	100.00	2,559,978.14	11.92	18,907,868.30

按单项计提坏账准备:

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙商银行股份有限公司 潍坊寿光支行	124,330.86	124,330.86	124,330.86	124,330.86	100	估计款项收回可能性很小。
六安农村商业银行股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100	估计款项收回可能性很小。
中国邮政储蓄银行股份有限公司 六安市分行			17,547.83	17,547.83	100	估计款项收回可能性很小。
中国农业银行股份有限公司 六安分行			50,000.00	50,000.00	100	估计款项收回可能性很小。
阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司			32,000.00	32,000.00	100	估计款项收回可能性很小。
合计	224,330.86	224,330.86	323,878.69	323,878.69	100	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	16,749,668.99	837,483.45	5.00
1至2年(含2年)	5,162,318.34	516,231.84	10.00
2至3年(含3年)	2,865,745.90	859,723.77	30.00
3至4年(含4年)	1,280,495.73	640,247.87	50.00

4至5年(含5年)	70,561.34	56,449.07	80.00
5年以上	388,708.02	388,708.02	100.00
合计	26,517,498.32	3,298,844.02	13.87

按预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,335,647.28		224,330.86	2,559,978.14
期初余额在本期	/	/	/	/
本期计提	963,196.74		99,547.83	1,062,744.57
本期转回				
期末余额	3,298,844.024		323,878.69	3,622,722.71

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	224,330.86	99,547.83				323,878.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,335,647.28	963,196.74				3,298,844.02
合计	2,559,978.14	1,062,744.57				3,622,722.71

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏南大空间数字科技有限公司	1,760,000.00		1,760,000.00	6.21%	176,000.00
武汉市黄陂区民政局	1,483,750.00		1,483,750.00	5.24%	84,187.50
安徽马钢矿业资源集团姑山矿业	1,276,480.23	39,478.77	1,315,959.00	4.65%	65,797.95

有限公司钟九矿业分公司					
国元农业保险股份有限公司	1,260,800.00		1,260,800.00	4.45%	63,040.00
安徽马钢矿业资源集团桃冲矿业 有限公司冶金熔剂分公司	1,159,292.05	22,585.97	1,181,878.02	4.33%	59,126.90
合计	6,940,322.28	62,064.74	7,002,387.02	25.67%	448,152.35

## (五) 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列式

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	244,750.00	
应收账款		
小计	244,750.00	
减：坏账准备		
合 计	244,750.00	

### 2. 期末已质押的应收款项融资

无。

### 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

无。

## (六) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	769,014.45	99.56	440,192.91	98.84
1至2年(含2年)	3,395.86	0.44	5,163.95	1.16
2至3年(含3年)				
3年以上				
合计	772,410.31	100.00	445,356.86	100.00

2. 本期无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
南京景维科技有限公司	405,810.65	52.54
南京信息职业技术学院	220,000.00	28.48
中国石化马鞍山分公司	39,904.96	5.17
安徽荣马置地科技有限责任公司	38,067.80	4.93
江苏今元人才科技有限公司	16,635.76	2.15
合计	720,419.17	93.27

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	706,608.53	874,902.00
合计	706,608.53	874,902.00

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	475,825.00	572,092.50
押金	77,037.00	110,521.00
备用金	79,298.99	41,230.87
代垫款项	147,597.54	151,057.63
合计	779,758.53	874,902.00
减：坏账准备	73,150.00	
合计	706,608.53	874,902.00

(2) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内(含1年)	367,454.64	271,953.50
1至2年(含2年)	74,153.89	23,690.00
2至3年(含3年)	8,000.00	78,518.50
3至4年(含4年)		39,490.00
4至5年(含5年)		381,000.00
5年以上	330,150.00	80,250.00
小计	779,758.53	874,902.00
减:坏账准备	73,150.00	
合计	706,608.53	874,902.00

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	73,150.00	9.38	73,150.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	706,608.53	90.62			706,608.53
其中:信用风险极低金融资产组合	706,608.53	90.62			706,608.53
合计	779,758.53	100.00	73,150.00	9.38	706,608.53

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	874,902.00	100.00			874,902.00
其中:信用风险极低金融资产组合	874,902.00	100.00			874,902.00
合计	874,902.00	100.00			874,902.00

按单项计提坏账准备:

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

杭州品茗安控信息技术股份有限公司			38,250.00	38,250.00	100.00	长账龄超五年，预期已经无法收回
北京东华合创科技有限公司			7,000.00	7,000.00	100.00	长账龄超五年，预期已经无法收回
宿马马鞍山投资集团（控股）有限公司			27,900.00	27,900.00	100.00	长账龄超五年，预期已经无法收回
合计			73,150.00	73,150.00	100.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
年初余额				
年初其他应收款账面余额在本期：				
——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			73,150.00	73,150.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			73,150.00	73,150.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中兆恒基（北京）工程管理有限公司	保证金	278,000.00	一至二年 37000； 五年以上 241000	35.65	
安徽江东资产运营集团有限公司	保证金	150,000.00	一年以内	19.24	
职工社保、公积金	代垫款项	109,403.16	一年以内	14.03	
个人	备用金	74,950.00	一年以内	9.61	
杭州品茗安控信息技术股份有限公司	押金	38,250.00	五年以上	4.91	38,250.00
合计		650,603.16		83.44	38,250.00

(八) 存货

## 1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料				70,623.92		70,623.92
库存商品	17,768.19		17,768.19	35,431.02		35,431.02
合同履约成本	12,383,065.88		12,383,065.88	10,240,832.46		10,240,832.46
合计	12,400,834.07		12,400,834.07	10,346,887.40		10,346,887.40

## 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本						
合计						

## (九) 合同资产

### 1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	435,208.31	42,497.82	392,710.49	359,660.10	34,601.76	325,058.34
合计	435,208.31	42,497.82	392,710.49	359,660.10	34,601.76	325,058.34

### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项计提坏账准备的合同资产						
按组合计提坏账准备的合同资产	435,208.31	100.00	42,497.82	9.76	392,710.49	
其中：账龄组合	435,208.31	100.00	42,497.82	9.76	392,710.49	
合计	435,208.31	100.00	42,497.82	9.76	392,710.49	

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的合同资产					
按组合计提坏账准备的合同资产	359,660.10	100.00	34,601.76	9.62	325,058.34
其中：账龄组合	359,660.10	100.00	34,601.76	9.62	325,058.34
合计	359,660.10	100.00	34,601.76	9.62	325,058.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的合同资产：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的合同资产：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	288,680.21	14,434.01	5.00
1至2年(含2年)	79,473.10	7,947.31	10.00
2至3年(含3年)	67,055.00	20,116.50	30.00
合计	435,208.31	42,497.82	/

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	34,601.76			34,601.76
期初余额在本期	/	/	/	/
本期计提	7,896.06			7,896.06
本期转回				
期末余额	42,497.82			42,497.82

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	34,601.76	7,896.06		42,497.82
合计	34,601.76	7,896.06		42,497.82

4. 本期无实际核销的合同资产。

(十)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	1,314,009.25	385,266.27
预缴所得税	5,825.35	
待摊费用	8,301.88	87,916.18
一年以内的定期存款	16,266,801.48	16,146,231.25
合计	17,594,937.96	16,619,413.70

(十一)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,082,725.30	1,308,997.98
合计	1,082,725.30	1,308,997.98

1. 固定资产情况

项目	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,088,552.17	118,756.03	3,163,476.82	5,370,785.02
2. 本期增加金额		2,300.00	360,732.73	363,032.73
(1) 购置		2,300.00	360,732.73	363,032.73
3. 本期减少金额		10,856.92	48,619.57	59,476.49
(1) 处置或报废		10,856.92	48,619.57	59,476.49
4. 期末余额	2,088,552.17	110,199.11	3,475,589.98	5,674,341.26
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,791,825.96	104,820.46	2,165,140.62	4,061,787.04
2. 本期增加金额	137,584.18	7,091.14	422,021.64	566,696.96
(1) 计提	137,584.18	7,091.14	422,021.64	566,696.96
3. 本期减少金额		10,314.07	26,553.97	36,868.04

(1) 处置或报废		10,314.07	26,553.97	36,868.04
4. 期末余额	1,929,410.14	101,597.53	2,560,608.29	4,591,615.96
<b>三、减值准备</b>				
<b>1. 期初余额</b>				
<b>2. 本期增加金额</b>				
<b>3. 本期减少金额</b>				
<b>4. 期末余额</b>				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	159,142.03	8,601.58	914,981.69	1,082,725.30
2. 期初账面价值	296,726.21	13,935.57	998,336.20	1,308,997.98

2. 公司无暂时闲置的固定资产。

3. 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

4. 公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值：</b>		
1. 期初余额	1,343,646.54	1,343,646.54
2. 本期增加金额	2,818,063.17	2,818,063.17
3. 本期减少金额	1,343,646.54	1,343,646.54
4. 期末余额	2,818,063.17	2,818,063.17
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	1,343,646.54	1,343,646.54
2. 本期增加金额	225,965.13	225,965.13
(1) 计提	225,965.13	225,965.13
3. 本期减少金额	1,343,646.54	1,343,646.54
4. 期末余额	225,965.13	225,965.13
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,592,098.04	2,592,098.04
2. 期初账面价值		

### (十三) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	396,052.62	396,052.62
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	337,288.43	337,288.43
4. 期末余额	58,764.19	58,764.19
二、累计摊销		
1. 期初余额	396,052.62	396,052.62
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	337,288.43	337,288.43
4. 期末余额	58,764.19	58,764.19
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

### (十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额

服务费	274,888.49		45,814.74		229,073.75
合计	274,888.49		45,814.74		229,073.75

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	3,695,872.71	554,380.91	2,565,978.14	384,896.72
资产减值损失	42,497.82	6,374.67	34,601.76	5,190.27
交易性金融资产公允价值变动			89,726.34	13,458.95
可抵扣亏损	11,708,676.64	1,756,301.50	3,619,943.81	542,991.57
租赁负债	2,392,587.58	358,888.14		
公益性捐赠支出	200,000.00	30,000.00		
合计	18,039,634.75	2,705,945.22	6,310,250.05	946,537.51

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	38,029.92	5,704.49		
使用权资产	2,592,098.04	388,814.71		
合计	2,630,127.96	394,519.20		

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,705,945.22		946,537.51
递延所得税负债		394,519.20		

4. 未确认递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	380.16	3,716.28
合计	380.16	3,716.28

(十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	837,370.64	837,370.64		保函保证金
合计	837,370.64	837,370.64	/	/

续:

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,077,439.03	1,077,439.03		保函保证金
合计	1,077,439.03	1,077,439.03	/	/

### (十七) 应付账款

#### 1. 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,577,408.87	3,066,319.24
1至2年(含2年)	1,456,501.18	427,234.22
2至3年(含3年)	347,045.54	266,790.08
3年以上	200,847.71	125,624.00
合计	5,581,803.30	3,885,967.54

#### 2. 期末无账龄超过1年以上的重要应付账款

### (十八) 合同负债

#### 1. 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售款及检测费	10,841,839.08	11,335,748.05
合计	10,841,839.08	11,335,748.05

#### 2. 按客户归集的期末余额前四名的合同负债情况

单位名称	期末余额	占合同负债期末余额合计数的比例(%)	形成合同负债的原因
中国联合网络通信有限公司湘潭市分公司	3,740,144.21	34.50	项目尚未验收,根据合同约定收取的进度款项。
邢台水发野沟门项目管理有限责任公司	962,704.40	8.88	项目尚未验收,根据合同约定收取的进度款项。
邢台水发青山水库建设开发有限公司	960,956.97	8.86	项目尚未验收,根据合同约定收取的进度款项。

南水北调生态环保工程有限公司	845,215.93	7.80	项目尚未验收，根据合同约定收取的进度款项。
合计	6,509,021.51	60.04	

### 3. 期末账龄超过1年以上的重要合同负债情况

#### (十九) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,011,466.27	24,411,455.38	24,975,126.54	4,447,795.11
二、离职后福利-设定提存计划	65.19	1,799,387.36	1,799,452.55	
三、辞退福利		68,600.00	68,600.00	
合计	5,011,531.46	26,279,442.74	26,843,179.09	4,447,795.11

##### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,978,037.83	22,515,002.12	23,076,669.13	4,416,370.82
二、职工福利费		308,239.58	308,239.58	
三、社会保险费		935,463.35	935,463.35	
其中：医疗保险费		864,688.46	864,688.46	
工伤保险费		32,944.62	32,944.62	
生育保险费		37,830.27	37,830.27	
四、住房公积金		512,676.00	511,676.00	1,000.00
五、工会经费和职工教育经费	33,428.44	140,074.33	143,078.48	30,424.29
合计	5,011,466.27	24,411,455.38	24,975,126.54	4,447,795.11

##### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	65.19	1,744,125.50	1,744,190.69	
2、失业保险费		55,261.86	55,261.86	
合计	65.19	1,799,387.36	1,799,452.55	

#### (二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	769,394.51	295,729.13

企业所得税		36,078.14
个人所得税	33,176.63	34,651.69
城市维护建设税	34,023.33	17,104.05
教育费附加	24,302.37	12,192.43
印花税	4,947.53	5,151.08
水利基金	1,852.21	4,084.83
合计	867,696.58	404,991.35

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,387,810.00	
其他应付款	474,561.38	683,386.12
合计	2,862,371.38	683,386.12

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,387,810.00	
合计	2,387,810.00	

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	269,407.96	392,634.53
资金往来	200,001.42	200,000.00
押金		90,751.59
其他	5,152.00	
合计	474,561.38	683,386.12

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	650,758.10	363,137.08

合计	650,758.10	363,137.08
----	------------	------------

(二十三)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,958,072.80	598,515.42
合计	1,958,072.80	598,515.42

(二十四)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,392,587.58	363,137.08
小计	2,392,587.58	363,137.08
减：一年内到期的租赁负债	650,758.10	363,137.08
合计	1,741,829.48	

(二十五)股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	47,756,200.00						47,756,200.00

(二十六)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,197,499.91			6,197,499.91
合计	6,197,499.91			6,197,499.91

(二十七)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,614,333.86	164,565.77		4,778,899.63
合计	4,614,333.86	164,565.77		4,778,899.63

(二十八)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,815,871.31	8,052,766.55
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	5,815,871.31	8,052,766.55
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-1,713,169.83	2,862,223.12

减：提取法定盈余公积	164,565.77	323,498.36
应付普通股股利	2,387,810.00	4,775,620.00
期末未分配利润	1,550,325.71	5,815,871.31

## (二十九) 营业收入和营业成本

### 1. 明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,408,848.05	28,901,184.80	41,432,431.81	25,377,619.78
合计	39,408,848.05	28,901,184.80	41,432,431.81	25,377,619.78

### 2. 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
智慧城市	25,572,540.49	16,661,624.10	27,445,622.52	16,031,040.27
数字矿山	6,479,211.84	4,595,283.91	3,088,819.53	1,929,087.18
数字水利	7,357,095.72	7,644,276.79	10,897,989.76	7,417,492.33
合计	39,408,848.05	28,901,184.80	41,432,431.81	25,377,619.78

### 3. 剩余履约义务定量披露

项目	2026 年度	2027 年度	2028 年度	小计
互联网+居家养老服务(第二期)	652,122.64			652,122.64
马鞍山市交通工程建设领域农民工实名制登记及工资支付保障系统银行客户端技术服务	120,257.32	106,106.37	101,389.39	327,753.08
江西省九江农民工工资支付监控预警数据归集平台银行客户端运维协议	189,465.41	33,018.87		222,484.28
抚州市抚民安薪工资支付监管预警平台银行客户端服务	204,402.52			204,402.52
阜阳市智慧工地数字化管理平台银行客户端服务	93,396.23	46,226.42	46,226.42	185,849.07
太和县智慧监察综合管理平台银行客户端运维协议	56,603.77	56,603.77	56,603.77	169,811.31
太和县智慧监察综合管理平台银行客户端服务	56,603.77	56,603.77	56,603.77	169,811.31
淮北市交通水利建设领域农民工工资支付监管系统银行客户端技术服务	47,169.81	47,169.81	47,169.81	141,509.43

九江市农民工工资支付监控预警平台银行客户端运维协议	76,650.94	45,990.57		122,641.51
马鞍山市市场监督管理局市场网格化综合监管平台运维服	114,127.36			114,127.36
马鞍山市建筑管理处市建设领域工程用款和农民工工资监管平台运维服务	109,905.66			109,905.66
马鞍山市水利工程建设领域农民工实名制登记及工资支付保障系统银行客户端技术服务	31,132.08	31,132.08	31,132.08	93,396.24
马鞍山市水利工程建设领域农民工实名制登记及工资支付保障系统银行客户端	31,132.08	31,132.08	31,132.08	93,396.24
话务平台系统租用协议书	83,207.55			83,207.55
海融公司资产信息化管理系统维保服务	27,358.49	27,358.49	27,358.49	82,075.47
九江市工程建设领域农民工工资支付与监管平台银行客户端运维协议	42,452.83	38,915.09		81,367.92
邮政储蓄银行六安市分行三方合作协议	18,490.57	18,490.57	18,490.57	55,471.71
东营市建设领域农民工实名登记及工资监管平台银行客户端系统运行维护协议	44,811.32			44,811.32
马鞍山市商品房预售款监管系统银行客户端服务	18,867.92	15,723.27		34,591.19
抚州市抚民安薪欠薪监控预警平台银行客户端服务	29,874.53			29,874.53
九江市农民工工资支付监控预警平台银行客户端运维协议(庐山市)	14,150.94	14,150.94		28,301.88
九江农民工工资支付监控预警平台银行端运行维护协议	14,150.94	8,254.72		22,405.66
九江农民工工资支付监控预警平台银行端自动拨付接口及运维服务	21,226.42			21,226.42
阜阳市工程建设领域农民工工资支付监管平台银行客户端运维协议	19,575.47			19,575.47
太和县智慧监察综合管理平台银行客户端升级服务	19,143.09			19,143.09
九江市工程建设领域农民工工资支付与监管平台银行客户端运维协议	16,509.43			16,509.43
马鞍山市建设领域工程用款和农民工工资监管平台项目实名制系统维护服务协议	14,150.94			14,150.94
抚州市抚民安薪工资支付预警平台银行客户端服务	9,433.96			9,433.96
江西省抚州农民工工资支付监控预警数据归集平台银行客户端	7,075.47			7,075.47
界首市建设领域农民工工资及建筑劳务实名制监管平台银行客户端服务	4,979.04			4,979.04
金禾房产测量软件维护	3,930.82			3,930.82

保定农民工	1,572.33			1,572.33
合计	2,193,931.65	576,876.82	416,106.38	3,186,914.85

### (三十)税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	113,211.25	90,683.84
教育费附加	80,626.42	64,820.10
印花税	11,805.07	16,216.75
水利基金	11,920.16	12,288.96
合计	217,562.90	184,009.65

### (三十一)销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,011,042.39	2,266,251.00
差旅费	961,660.08	724,830.68
业务招待费	359,776.13	569,746.28
办公费	11,917.00	57,446.32
广告费、宣传费	45,578.29	61,590.24
其他	183,847.68	39,223.94
合计	4,573,821.57	3,719,088.46

### (三十二)管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,700,760.92	2,222,331.24
租赁费	536,196.23	797,325.13
中介机构费	702,344.92	893,048.54
业务招待费	315,618.32	383,455.83
办公费	516,733.70	333,401.22
装修费	610,913.39	
折旧及摊销费	464,809.79	306,127.80
水电费及物业管理费	280,819.98	212,226.96
其他	466,000.69	507,842.04

合计	6,594,197.94	5,655,758.76
----	--------------	--------------

### (三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	4,614,783.48	5,555,698.91
材料费	17,240.86	144,359.76
折旧费	69,575.82	109,265.09
技术服务费	278,019.80	100,453.72
其他	36,715.17	3,151.54
合计	5,016,335.13	5,912,929.02

### (三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	18,415.60	15,348.14
减：利息收入	295,159.38	335,621.68
银行手续费	9,210.43	9,603.42
合计	-267,533.35	-310,670.12

### (三十五) 其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
与企业日常活动相关的政府补助	806,410.29	375,946.77	与收益相关
合计	806,410.29	375,946.77	/

### 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
龙马工程奖补资金	700,000.00	与收益相关
增值税即征即退	30,433.34	与收益相关
见习补助	16,900.00	与收益相关
2025年专家服务基层项目经费	15,000.00	与收益相关
扩岗补贴	12,000.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	11,344.43	与收益相关
软件园汇2022年高管奖励	10,000.00	与收益相关
2024年数据大赛奖金	5,000.00	与收益相关
南京江宁经济技术开发区财政局2024年江宁区技术合同奖补	3,651.73	与收益相关

软件园汇金禾软件 2023 年度高质量发展先进个人奖励	1,500.00	与收益相关
火炬补助	500.00	与收益相关
低于起征点增值税免征	80.79	与收益相关
合计	806,410.29	/

#### (三十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
股票投资	2,682,195.60	-535,438.27
理财产品	187,352.05	363,550.80
合计	2,869,547.65	-171,887.47

#### (三十七) 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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	127,756.26	313,312.95
其中：股票投资	127,756.26	313,312.95
合计	127,756.26	313,312.95

#### (三十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、应收票据坏账准备	48,235.44	-48,235.44
二、应收款项坏账准备	-1,135,894.57	238,229.80
合计	-1,087,659.13	189,994.36

#### (三十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、存货跌价损失		365,875.50
二、合同资产减值损失	-7,896.06	346,514.03
合计	-7,896.06	712,389.53

#### (四十) 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	-21,487.21		-21,487.21

合计	-21,487.21		-21,487.21
----	------------	--	------------

(四十一) 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		30,330.00	
往来款核销	31,908.00		31,908.00
其他	241.14	0.30	241.14
合计	32,149.14	30,330.30	32,149.14

(四十二) 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
捐赠支出	200,000.00	35,000.00	200,000.00
无法收回的款项	3,100.00	15,912.58	3,100.00
非流动资产报废损失		5,811.48	
滞纳金	1,025.86	219.47	1,025.86
其他	3,100.00		3,100.00
合计	207,225.86	56,943.53	207,225.86

(四十三) 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	-37,067.52	-366,808.55
递延所得税费用	-1,364,888.51	-208,575.40
合计	-1,401,956.03	-575,383.95

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	-3,115,125.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-467,268.88
子公司适用不同税率的影响	-152.06
调整以前期间所得税的影响	-258,684.57

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,104.00
本期未确认递延所得税资产的影响	380.16
研发费用及其他项目加计扣除的影响	-743,334.68
所得税费用	-1,401,956.03

#### (四十四) 现金流量表项目

##### 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
收到的营业外收入及其他收益	808,126.09	345,806.84
利息收入收到的现金	295,159.38	335,621.68
保函到期	240,068.39	
其他往来变动收到的现金	884,386.33	518,629.55
合计	2,227,740.19	1,200,058.07

##### 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
管理费用中的有关现金支出	3,424,295.95	2,486,735.13
销售费用中的有关现金支出	1,547,605.00	1,365,109.61
研发支出中的有关现金支出	314,734.97	
财务费用中的有关现金支出	9,210.43	9,603.42
其他往来变动支付的现金	671,456.39	187,977.78
其他项目变动支付的现金	525,542.29	118,596.15
合计	6,492,845.03	4,168,022.09

##### 3. 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
租赁付款	443,891.19	101,580.13
合计	443,891.19	101,580.13

#### (四十五) 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
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,713,169.83	2,862,223.12
加: 资产减值准备	7,896.06	-712,389.53
信用减值损失	1,087,659.13	-189,994.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	792,662.09	1,104,679.41
无形资产摊销		201.42
长期待摊费用摊销	45,814.74	7,635.79
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)	21,487.21	5,811.48
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)	-127,756.26	-313,312.95
财务费用(收益以“-”号填列)	18,415.60	15,348.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,869,547.65	171,887.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,759,407.71	-203,488.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	394,519.20	-5,086.79
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,053,946.67	-5,146,893.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,052,181.61	-2,573,867.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,967,857.51	1,642,792.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,239,698.19	-3,334,452.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	20,100,823.59	21,723,334.72
减: 现金的期初余额	21,723,334.72	34,127,921.78
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	-1,622,511.13	-12,404,587.06

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,100,823.59	21,723,334.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,929,467.36	16,720,007.84
可随时用于支付的其他货币资金	2,171,356.23	5,003,326.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	20,100,823.59	21,723,334.72

## 3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	837,370.64	1,077,439.03	保函保证金
合计	837,370.64	1,077,439.03	/

## 七、研发支出

### 1、按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
安全监测预测预警系统		225,300.79
水库运行管理矩阵系统	192,043.01	805,017.48
从点云到三维 BIM 模型的逆向过程生成	662,796.28	834,105.71
电子航道图深化研究	209,799.10	764,476.41
路网中心公路气象自然风险预警	315,591.22	428,707.40
工程项目生命周期管理平台	1,309,466.16	
水利工程安全监测产品研发项目	12,426.40	
省级人社清欠预警平台		774,529.74
智慧物业临时车缴费系统		257,531.01
数字孪生城市三维底座（马鞍山）		755,113.03
金禾无人机管控平台	590,640.87	462,516.49
PMC 模式的项目管理软件	803,403.42	483,442.99
PLC 产品替代应用	360,639.23	122,187.97
金禾矿山数字孪生综合管控平台	559,529.44	

合计	5,016,335.13	5,912,929.02
其中：费用化研发支出	5,016,335.13	5,912,929.02
资本化研发支出		

2、无符合资本化条件的研发项目

3、无重要的外购在研项目

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、其他原因的合并范围变动

无。

## 九、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中科宁图技术江苏有限公司	南京	南京	软件开发与服务	100.00		同一控制企业合并
中科宁图技术(湖北)有限公司	武汉	武汉	软件开发与服务	100.00		设立

## 十、政府补助

(一) 期末不存在按应收金额确认的政府补助

(二) 期末不存在涉及政府补助的负债项目

(三) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
龙马工程奖补资金	700,000.00	
房租扶持款		306,506.70

稳岗返还		39,008.14
增值税即征即退	30,433.34	21,180.71
见习补助	16,900.00	
2025年专家服务基层项目经费	15,000.00	
扩岗补贴	12,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	11,344.43	8,062.57
软件园汇2022年高管奖励	10,000.00	
2024年数据大赛奖金	5,000.00	
南京江宁经济技术开发区财政局2024年江宁区技术合同奖补	3,651.73	
软件园汇金禾软件2023年度高质量发展先进个人奖励	1,500.00	
火炬补助	500.00	
低于起征点增值税免征	80.79	1,188.65
合计	806,410.29	<b>375,946.77</b>

## 十一、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

本公司实际控制人为王山东，对本公司直接持股比例与表决权比例为37.14%。

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

### （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄文宣	董事长, 董事
殷志炜	副董事长, 董事
王山东	董事
曹国林	董事
潘兴荣	董事
齐中慧	王山东的配偶
张兰娣	曹国林的配偶
叶桂芝	监事会主席

郑萍	监事
全丽娟	职工监事
芦园园	总经理
王晓霞	董事会秘书, 副总经理
邹建鸿	财务总监

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日本公司无对外重要承诺。

## 十三、或有事项

截至资产负债表日本公司无重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至审计报告日本公司无资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

截至资产负债表日本公司无其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	13,243,347.68	7,474,931.07
1至2年(含2年)	1,975,679.05	2,117,567.19
2至3年(含3年)	912,505.00	187,258.72
3至4年(含4年)	159,131.52	17,261.34
4至5年(含5年)	17,261.34	30,800.00
5年以上	102,640.00	71,840.00
小计	16,410,564.59	9,899,658.32
减: 坏账准备	1,023,366.12	746,791.56
合计	15,387,198.47	9,152,866.76

## 2. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	32,000.00	0.19	32,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,807,854.59	59.77	991,366.12	10.11	8,816,488.47
其中：账龄组合	9,807,854.59	59.77	991,366.12	10.11	8,816,488.47
信用风险极低金融资产组合（合并范围内关联方）	6,570,710.00	40.04			6,570,710.00
合计	16,410,564.59	100.00	1,023,366.12	6.24	15,387,198.47

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,899,658.32	100.00	746,791.56	7.54	9,152,866.76
其中：账龄组合	9,899,658.32	100.00	746,791.56	7.54	9,152,866.76
合计	9,899,658.32	100.00	746,791.56	7.54	9,152,866.76

按单项计提坏账准备：

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司			32,000.00	32,000.00	100.00	估计款项收回可能性很小。
合计			32,000.00	32,000.00	100.00	/

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	6,672,637.68	333,631.88	5.00
1至2年（含2年）	1,975,679.05	197,567.91	10.00

2至3年(含3年)	880,505.00	264,151.50	30.00
3至4年(含4年)	159,131.52	79,565.76	50.00
4至5年(含5年)	17,261.34	13,809.07	80.00
5年以上	102,640.00	102,640.00	100.00
合计	9,807,854.59	991,366.12	10.11

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项		32,000.00				32,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	746,791.56	244,574.56				991,366.12
合计	746,791.56	276,574.56				1,023,366.12

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中科宁图技术江苏有限公司	6,570,710.00		6,570,710.00	39.65%	
武汉市黄陂区民政局	1,483,750.00		1,483,750.00	8.95%	84,187.50
国元农业保险股份有限公司	1,260,800.00		1,260,800.00	7.61%	63,040.00
安徽马钢张庄矿业有限责任公司	507,756.00	35,163.00	542,919.00	3.28%	27,145.95
马鞍山市花山区人民法院	537,963.14		537,963.14	3.25%	26,898.16
合计	10,360,979.14	35,163.00	10,396,142.14	62.73%	201,271.61

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,173,690.30	211,844.10
合计	3,173,690.30	211,844.10

### 1. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

关联方往来款	2,920,000.00	
保证金	184,900.00	55,460.00
押金	44,250.00	48,350.00
代垫款项	97,690.30	108,034.10
合计	3,246,840.30	211,844.10

(2) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,130,536.41	116,704.10
1至2年(含2年)	37,153.89	15,890.00
2至3年(含3年)		
3至4年(含4年)		
4至5年(含5年)		
5年以上	79,150.00	79,250.00
小计	3,246,840.30	211,844.10
减:坏账准备	73,150.00	
合计	3,173,690.30	211,844.10

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	73,150.00	2.25	73,150.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,173,690.30	97.75			3,173,690.30
其中:信用风险极低金融资产组合	3,173,690.30	97.75			3,173,690.30
合计	3,246,840.30	100.00	73,150.00	2.25	3,173,690.30

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款	211,844.10	100.00			211,844.10
其中：信用风险极低金融资产组合	211,844.10	100.00			211,844.10
合计	211,844.10	100.00			211,844.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中科宁图技术江苏有限公司	关联方往来款	2,920,000.00	一年以内	89.93	
安徽江东资产运营集团有限公司	保证金	150,000.00	一年以内	4.62	
职工社保	代垫款项	45,881.41	一年以内	1.41	
杭州品茗安控信息技术股份有限公司	押金	38,250.00	五年以上	1.18	38,250.00
国元农业保险股份有限公司安徽分公司	其他	37,153.89	一至二年	1.14	
合计	/	3,191,285.30	/	98.28	38,250.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,264,123.46		10,264,123.46	10,264,123.46		10,264,123.46
合计	10,264,123.46		10,264,123.46	10,264,123.46		10,264,123.46

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科宁图技术江苏有限公司	10,214,123.46			10,214,123.46		
中科宁图技术(湖北)有限公司	50,000.00			50,000.00		
合计	10,264,123.46			10,264,123.46		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,721,956.83	12,491,327.79	20,193,072.21	12,658,260.10
合计	18,721,956.83	12,491,327.79	20,193,072.21	12,658,260.10

## （五）投资收益

项目	本期金额	上期金额
股票投资	2,682,195.60	-535,438.27
理财产品	187,352.05	122,632.90
合计	2,869,547.65	-412,805.37

## 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	-21,487.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	775,976.95	
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	2,997,303.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,076.72	
减：所得税影响额	536,507.54	
非经常性损益净额	3,040,209.39	

### （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 （%）	每股收益	
		基本每股收益 （元）	稀释每股收益 （元）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.70	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.48	-0.10	-0.10

安徽金禾软件股份有限公司

2026年4月22日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 **请填写具体原因** 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

本公司选择自 2025 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》(以下简称“解释 18 号”)“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。本集团计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费用”,根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定,现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目,列报于利润表“营业成本”项目中。该会计政策变更对本集团无影响。

### 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	-21,487.21
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	775,976.95
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	2,997,303.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,076.72
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,576,716.93</b>
减:所得税影响数	536,507.54
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,040,209.39</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

