



# 金数智科

NEEQ: 870730

## 河南金数智能科技股份有限公司



## 年度报告

## 2025

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘晨阳、主管会计工作负责人施政及会计机构负责人（会计主管人员）杨迪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、大信会计师事务所（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“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 .....	6
第三节	重大事件 .....	14
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	15
第五节	公司治理 .....	19
第六节	财务会计报告 .....	24
	附件会计信息调整及差异情况 .....	87

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	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、金数智科	指	河南金数智能科技股份有限公司(曾用名:安钢自动化软件股份有限公司)
控股股东、母公司、安钢集团	指	安阳钢铁集团有限责任公司
河南钢铁集团	指	河南钢铁集团有限公司
安钢国贸	指	安钢集团国际贸易有限责任公司
安阳钢铁	指	安阳钢铁股份有限公司
股东会	指	河南金数智能科技股份有限公司股东会
董事会	指	河南金数智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南金数智能科技股份有限公司监事会
三会	指	股东会、董事会、监事会
公司管理层	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副经理、董事会秘书、财务负责人
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、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
审计机构、会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
《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》
公司章程	指	《河南金数智能科技股份有限公司章程》
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
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	河南金数智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	刘晨阳	成立时间	2010年1月6日
控股股东	控股股东为安阳钢铁集团有限责任公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为河南省国资委，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	自动化系统集成、安装、调试与维保；自动化系统升级与改造工程；信息技术咨询及支持服务；软件开发与销售；网络集成与施工；测量设备校准及测量服务；自动化相关产品销售等。		
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	金数智科	证券代码	870730
挂牌时间	2017年2月9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）	56,000,000
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号世纪商贸3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王一	联系地址	河南省郑州市郑东新区崇德街29号豫盐大厦19层
电话	0371-65250184	电子邮箱	313288324@qq.com
传真			
公司办公地址	河南省郑州市郑东新区崇德街29号豫盐大厦19层	邮政编码	450046
公司网址			
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91410500698747025R		
注册地址	河南省郑州市郑东新区崇德街29号豫盐大厦19层		
注册资本（元）	56,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家专业从事信息化及工业自动化系统集成为主的高新技术企业，其他业务涵盖信息化系统运行维护、仪表检定检测、软件开发及服务及仪控产品销售及维修等。经过多年积累，以自动化、信息化、智能化为支撑，公司着力打造出了高炉自控系统、无人行车、智慧计量系统、四位一体质检平台、车辆卫星定位系统、营销管理系统、能源管理系统、采购招投标平台、环保管控平台、电商平台等具有自主独创技术的核心解决方案、软件产品，用户遍及河南、河北、山西、江苏、广西、新疆等地。

本期营业收入及净利润较上年同期分别下降 8.61%和 1.60%，主营业务和商业模式较上年未发生重大变化。公司的具体商业模式分述如下：

##### (一) 采购模式

公司根据销售订单计划排产，采取“以产定购，多家竞价”的方式进行原材料采购。公司建立了《供应商管理办法》和《合格供应商名录》，由采购部进行潜在供应商备案登记并按照供应商登记标准审查潜在供应商企业资质及产品品质、资格材料，经审查合格的供应商可参与公司招标活动。采购部依照合格供应商的投标表现、履约表现、服务能力、产品质量等进行信息收集，对合格供应商进行动态、分级管理。通常由公司采购部在取得生产部门或项目组负责提出生产开发所需原材料、设备备件和监视测量设备的采购需求后开展物资采购招标的组织、供方的评价与选择、采购合同的编制、采购产品的入库验收与发放管理等工作。公司物资采购均通过招标程序，根据采购的价值量和技术要求，采取公开招标、邀请招标和议标采购三种方式进行。

##### (二) 生产模式

由于系统集成业务的非标准化特性，公司采用按照客户订单组织生产，建立了以销定产的生产模式。公司与下游客户签订销售合同以后开展组织采购原材料、方案设计等工作。经过多年的实践，公司在工业自动化方案设计、软件方案设计等方面积累了广泛经验，并形成了多项知识产权成果，能够确保公司的生产流程得到完整的技术支撑。在生产过程中，公司专注于方案设计、部件组装、产品调试等高附加值工作，并将线缆安装等低附加值工作进行对外委托，以使得公司最大限度地发挥技术专长。

##### (三) 销售模式

报告期内，公司销售采用直销模式。公司设有市场部和一支十余人的销售队伍，未来将持续加大拓展外部客户、开拓范围更广的目标市场、推广公司新产品和维护市场关系的力度。对于安钢集团及其关联企业，公司获得订单的方式有竞标、议标两种方式；对于安钢集团外的客户，主要由公司市场部人员通过现场走访的方式现场推介公司产品，获取潜在客户的需求信息，为其提供优质、可靠的自动化方案产品设计后，通过竞标的方式获取订单，从而实现销售目标。

报告期内，公司管理层根据年初制定的战略规划和经营计划，积极开拓市场、整合资源，增加研发投入，提升创新水平，研发投入占当期营业收入比例达 12.03%；持续完善内部管理体系，规范公司运作，提升公司的经营管理水平。本期营业收入及净利润较上年同期小幅下降，主营业务和商业模式较上年未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定

□国家级√省（市）级

“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	本公司于 2024 年 12 月 2 日通过高新技术企业复审，取得编号 GR202441003559 的《高新技术企业证书》，有效期三年。 本公司于 2023 年 12 月 25 日获得河南省专精特新中小企业认定。

## 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	177,877,558.93	194,641,958.02	-8.61%
毛利率%	32.88%	27.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,022,338.20	10,185,596.46	-1.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,101,361.98	10,009,602.70	-9.07%
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）	4.21%	4.44%	-
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）	3.84%	4.43%	-
基本每股收益	0.18	0.18	0.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	479,703,900.72	380,955,570.09	25.92%
负债总计	239,207,483.14	147,731,330.71	61.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	240,496,417.58	233,224,239.38	3.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.29	4.16	3.13%
资产负债率%（母公司）	49.87%	38.78%	-
资产负债率%（合并）	49.87%	38.78%	-
流动比率	1.96	2.47	-
利息保障倍数	29.71	531.44	-
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	54,105,467.85	-6,700,459.91	907.49%
应收账款周转率	0.62	0.74	-
存货周转率	2.11	1.82	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.92%	-1.19%	-
营业收入增长率%	-8.61%	-4.56%	-
净利润增长率%	-1.60%	-25.99%	-

### 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	74,387,442.05	15.51%	7,396,998.27	1.94%	905.64%
应收票据	5,920,760.03	1.23%	4,025,138.20	1.06%	47.09%
应收账款	302,945,566.13	63.15%	268,655,086.87	70.52%	12.76%
应收账款融资	371,987.03	0.08%	1,659,395.92	0.44%	-77.58%
存货	49,339,279.54	10.29%	64,004,226.51	16.80%	-22.91%
固定资产	12,278,032.73	2.56%	9,400,457.57	2.47%	30.61%
使用权资产	1,238,335.63	0.26%	297,700.86	0.08%	315.97%
长期待摊费用	0.00	0.00%	111,955.93	0.03%	-100.00%
应付账款	100,106,476.18	20.87%	93,496,364.89	24.54%	7.07%
合同负债	67,736,544.95	14.12%	20,789,711.44	5.46%	225.82%
预付账款	7,650,111.92	1.59%	11,730,891.83	3.08%	-34.79%
其他应付款	31,992,796.87	6.67%	24,128,889.12	6.33%	32.59%
短期借款	20,000,000	4.17%	760,000.00	0.20%	2,531.58%
长期借款	5,000,000	1.04%	0.00	0.00%	100.00%

#### 项目重大变动原因

- 1.货币资金：较上年同期增加 905.64%，增加 6,699.04 万元，主要原因是客户大型工程项目设备通过融资租赁付款。
- 2.合同负债：较上年同期增加 225.82%，增加 4,694.68 万元，主要原因是预收客户大型项目建设所需设备采购款，同时项目建设计划有所放缓。

#### (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	177,877,558.93	-	194,641,958.02	-	-8.61%
营业成本	119,392,741.44	67.12%	141,965,378.35	72.94%	-15.90%
毛利率%	32.88%	-	27.06%	-	-
销售费用	3,692,298.34	2.08%	2,756,112.17	1.42%	33.97%
管理费用	16,912,491.00	9.51%	19,092,073.47	9.81%	-11.42%
研发费用	21,399,792.34	12.03%	13,372,839.59	6.87%	60.02%
财务费用	1,177,174.25	0.66%	-20,618.98	-0.01%	5,809.18%

信用减值损失	-3,158,437.50	-1.78%	-3,513,643.89	-1.81%	10.11%
资产减值损失	-1,966,008.11	-1.11%	-3,118,867.01	-1.60%	36.96%
其他收益	1,306,362.24	0.73%	239,539.91	0.12%	445.36%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,614,322.44	5.41%	9,650,460.22	4.96%	-0.37%
营业外收入	5,543.63	0.00%	3,208.00	0.00%	72.81%
营业外支出	221,664.28	0.12%	12,062.72	0.01%	1,737.60%
净利润	10,022,338.20	5.63%	10,185,596.46	5.23%	-1.60%

### 项目重大变动原因

- 1.研发费用：较上年同期增加 60.02%，增加 802.70 万元，主要原因是公司加大了知识产权、产学研合作等方面的科技创新投入。
- 2.财务费用：较上年同期增加 5,809.18%，增加 119.78 万元，主要原因是通过银行与安阳钢铁股份有限公司做的保理业务，银行收取金融机构手续费导致利息增加。
- 3.资产减值损失：本报告期对已经履约合同但长期结算验收项目计提了存货跌价损失。
- 4.其他收益：较上年同期增加 445.36%，增加 106.68 万元，主要原因是报告期内获得政府补助较上年有所增加。

## 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	177,877,558.93	194,641,958.02	-8.61%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	119,392,741.44	141,965,378.35	-15.90%
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
系统集成	87,081,350.24	59,590,153.82	31.57%	-13.04%	-16.89%	3.17%
技术服务	55,566,901.28	40,423,647.97	27.25%	27.69%	17.23%	6.49%
软件产品及服务	20,231,069.43	5,483,514.49	72.90%	-15.33%	-48.99%	17.89%
仪控产品	14,998,237.98	13,895,425.16	7.35%	-44.64%	-44.50%	-0.24%

### 按地区分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因

- 1.系统集成：营业收入比上年同期减少 13.04%，减少 1,305.58 万元，营业成本比上年同期减少 16.89%，减少 1,210.65 万元，毛利率增加 3.17%，主要原因是受冶金行业影响，2025 年系统集成投资比例减少，结算的工程项目同比减少。
- 2.技术服务：营业收入比上年同期增加 27.69%，增加 1204.92 万元，营业成本比上年同期增加 17.23%，增加 594.14 万元，毛利率增加 6.49%，主要原因是公司加大技术服务项目市场开拓力度，公司技术服务客户规模扩大，技术服务产品占总产品收入提高。
- 2.软件产品服务：业务收入较上年同期减少 15.33%，减少 366.2 万元，毛利率较上年增长 17.89%，主要原因是安钢全流程监督集中管控平台、能源管控中心工业互联网平台升级项目、河南钢铁集团安全生产风险监测预警系统等大型项目集中交付。
- 3.仪控产品销售：业务收入较上年同期减少 44.64%，减少 1,209.58 万元，毛利率较上年下降 0.24%，主要原因是公司加强资金管控收紧付款政策，采购成本有所上升，主动控制仪控产品贸易业务规模。

### 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	河南钢铁集团有限公司及其下属公司	134,553,819.45	75.64%	是
2	郑州慧川自动化设备有限公司	7,626,883.19	4.29%	否
3	中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,754,158.20	3.23%	否
4	河南同生环境工程有限公司	4,570,540.43	2.57%	否
5	中冶南方（武汉）自动化有限公司	4,291,132.08	2.41%	否
合计		156,796,533.35	88.14%	-

### 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	施耐德电气（中国）有限公司	7,566,826.10	9.54%	否
2	河南省新晨飞电子有限公司	5,009,906.32	6.32%	否
3	北京科技大学设计研究院有限公司	4,680,000.00	5.90%	否
4	湘潭华菱云创数智科技有限公司	4,258,831.86	5.37%	否
5	上海优也信息科技有限公司	4,103,773.59	5.17%	否
合计		25,619,337.87	32.30%	-

### (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	54,105,467.85	-6,700,459.91	907.49%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-

筹资活动产生的现金流量净额	12,884,975.93	-237,419.30	5,527.10%
---------------	---------------	-------------	-----------

#### 现金流量分析

- 1.经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 907.49%，增加 6,080.59 万元，主要原因是客户大型工程项目设备通过融资租赁方式付款及通过银行做的保理业务产生较大金额的现金流入。
- 2.筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 5,527.10%，主要原因是企业在本期增加了银行贷款。

#### 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
河南 缔恒 实业 有限 责任 公司	参股 公司	企业 管理 服务； 住宿、 餐饮 及酒 店服 务	191,403,603.59	1,724,085,861.15	477,200,795.70	1,884,851,026.20	10,814,101.00

##### 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
河南缔恒实业有限责任公司	无关联	属同一控股股东控制，共享外部市场资源及渠道。

##### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

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
公司治理和内部控制风险	全国中小企业股份转让系统近年来不断修订完善制度对公司治理提出了更高的要求，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
控股股东控制风险	安钢集团为公司的控股股东，对公司的董事人选、经营决策、投资方针、公司章程及股利分配等重大事项的决策予以控制或施加重大影响。虽然本公司已经建立了规范的法人治理结构和决策机制，但由于安钢集团的部分利益可能与其他股东的利益不完全一致，因而可能会促使本公司做出的决策不能最大程度的满足所有股东的利益，从而有可能引发控股股东控制的风险。
关联交易及对单一客户存在重大依赖的风险	公司对关联方的销售占公司营业收入的比例较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。虽然报告期内的关联销售价格公允，但由于公司的关联方众多，且经常性关联交易占比较大，所以公司发生关联交易较频繁，且预计在未来较长一段时间，关联交易会继续存在。
应收账款回收的风险	公司报告期末的应收账款账面价值为 30,294.56 万元,占当期营业收入的比例为 170.31%。虽然公司已制定了较为谨慎的应收账款坏账计提会计政策,并对应收账款计提了相应的坏账准备，但由于公司主要业务为实施周期较长的系统集成开发项目,收款期相对较长,公司对该类型产品销售形成的应收账款回款相对缓慢,公司存在应收账款无法及时回收或形成坏账的风险。
税收优惠不能持续的风险	公司于 2024 年 12 月 2 日通过复审取得高新技术企业证书，证书编号:GR202441003559 ,有效期三年，2024 年至 2026 年按 15%的税率计缴企业所得税。若未来国家有关高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者公司不能持续满足高新技术企业认定标准，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将会增加公司经营成本，对未来经营业绩产生一定的不利影响。
人才不足或流失的风险	公司主要从事信息化及工业自动化系统集成、信息化系统运行维护、仪表检定检测、软件开发及服务 and 仪控产品销售及维修业务。公司的产品研发及业务发展需要大量工业自动化、计算机及软件相关的专业技术人才，同时随着公司大力开发外部市场，也需要大批对客户需求和上下游行业技术水平以及产品特征深入了解的市场营销人才，更需要同时掌握上述专业技术、深刻了解客户需求以及掌握行业发展趋势的复合型人才。经过多年的发展，公司已形成了自身的人才培养体系，拥有一支研发经验丰富、管理水平高、能够深刻了解客户需求的人才队伍。但是，随着公司经营规模的扩张，尤其是公司加大外部市场的开发力度，必然带来对市场化人才的迫切需求，公司将

	面临人才不足的风险。同时作为国有企业，体制也面临激励机制不足的劣势，公司存在人才流失的风险。
合同纠纷风险	公司近年来经营现金流持续紧张，应收账款以及应付账款金额持续上升，涉案金额未达到监管规定披露标准,若未来合同纠纷及败诉案件持续增加，可能对公司经营利润产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	无

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	

#### (一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 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	7,000,000.00	3,404,044.13
销售产品、商品，提供劳务	200,000,000.00	134,553,819.45
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	-	-
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	-	-
贷款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

本公司具有独立、完整的业务体系，由于历史沿革原因，公司不可避免与控股股东安钢集团及其下属公司发生业务上的往来，主要表现在以下方面：一是公司向关联方提供系统集成服务、技术服务、软件产品及服务以及仪控产品销售及维修；二是公司接受关联方提供的部分水电供应、劳保用品、汽车维修、空调维修等综合服务；三是公司从关联方租用房屋、车辆、设备。上述关联交易均为保证本公司正常生产经营所必需发生的交易。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月13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	2016年12月13日	-	挂牌	规范关联交易	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年12月13日	-	挂牌	减少及避免关联交易	减少及避免关联交易	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

- 1、本报告期内公司控股股东安钢集团信守《关于避免同业竞争的承诺函》，没有发生与公司同业竞争的行为。
- 2、本报告期内公司控股股东安钢集团信守《关于规范关联交易的承诺函》，所发生的关联交易均履行了必要的决策程序，控股股东也没有非法占用金数智科资金、资产的行为。
- 3、本报告期内公司全体董事、监事、高级管理人员信守《关于减少及避免关联交易的承诺函》，董监高本人以及其控制的企业没有与金数智科发生关联交易。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	流动性资产	质押	15,000,000	3.13%	公司流动性需求
<b>总计</b>	-	-			-

### 资产权利受限事项对公司的影响

出于对公司流动性考虑的偶发业务，占公司总资产比例较低，对公司生产经营不构成重大不利影响。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 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	56,000,000	100.00%	0	56,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	56,000,000	100.00%	0	56,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		56,000,000	-	0	56,000,000	-
普通股股东人数		2				

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (三) 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	安阳钢铁集团有限责任公司	50,400,000	0	50,400,000	90.00%	0	50,400,000	0	0
2	安钢集团国际贸易有限责任公司	5,600,000	0	5,600,000	10.00%	0	5,600,000	0	0

公司									
合计	56,000,000	0	56,000,000	100.00%	0	56,000,000	0	0	

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：控股股东安钢集团持有安钢国贸 51.42%股权，直接和间接合计持有本公司股权比例为 95.142%。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

是 否

#### (一) 控股股东情况

控股股东名称：安阳钢铁集团有限责任公司

法定代表人：薄学斌

成立日期：1995-12-27

统一社会信用代码：91410000706780942L

注册资本：313153.2 万元人民币

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。生产、销售饮料、纯净水、冷冻饮品、房屋租赁(以上限分支机构凭有效许可证经营)。经营政府授权的国有资产，冶金产品和副产品、钢铁延伸产品、化工产品(不含易燃易爆及危险品)、冶金辅料、机加工产品、农副产品(不含棉、烟、茧、)生产经营；冶金机电设备设计、制造和经营，技术服务、协作、咨询服务。利用自有电视台，发布国内电视广告，承办分类电视广告业务。家电及配件、文体用品、广电器材的销售；住宿、餐饮、旅游管理、软件和信息技术服务；招标投标代理。(依法须批准项目;经关部批准后可开展经营活动)

#### (二) 实际控制人情况

控股股东安钢集团直接和间接持有的金数智科公司股份比例合计为 95.14%。

### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 21 日	0.4911	-	-
合计	0.4911	-	-

##### 利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

本次权益分派现金红利全部由本公司自行派发，已于 2025 年 7 月 18 日划入股东资金账户。

##### (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				
黄杰	董事长	男	1971年10月	2024年2月22日	2026年3月5日	0	0	0	0.00%
黄杰	董事	男	1971年10月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
刘晨阳	董事	男	1975年10月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
刘晨阳	总经理	男	1975年10月	2024年2月22日	2026年3月5日	0	0	0	0.00%
刘晨阳	董事长	男	1975年10月	2026年3月5日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
周旭朋	总经理	男	1974年8月	2026年3月5日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
郝晓燕	董事	女	1973年12月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
李志锋	董事	男	1981年12月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
田圣春	董事	男	1975年10月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
张立	董事	男	1983年12月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
房奇文	董事、副经理	男	1987年11月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
窦楠	监事会主席	女	1978年12月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
张治国	监事	男	1977年2月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
贾晓彬	职工代表监事	男	1989年2月	2024年1月31日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
施政	副经理	男	1974年1月	2024年12月13日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
王一	董事会秘书	男	1987年5月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%
杨迪	财务负责	男	1989年4月	2024年2月22日	2027年2月21日	0	0	0	0.00%

人								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长刘晨阳在安钢集团的母公司河南钢铁集团兼任数字应用研究院院长职务。  
 董事黄杰在安钢集团的母公司河南钢铁集团担任人力资源部总监职务。  
 董事李志锋在安钢集团的母公司河南钢铁集团担任资本运营部总监、财务资产部副总监职务。  
 董事田圣春在安钢集团的母公司河南钢铁集团担任规划发展部总监职务。  
 董事张立在安钢集团的母公司河南钢铁集团担任数字智慧中心主任职务。  
 董事郝晓燕在安钢集团的母公司河南钢铁集团担任技术专家职务。  
 监事会主席窦楠在安钢集团的母公司河南钢铁集团担任法务合规部总监职务。

### (二) 审计委员会情况

适用 不适用

### (三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	29			29
财务人员	5			5
销售人员	15	2		17
研发人员	83	14		97
技术人员	276	2		278
采购人员	5			5
员工总计	413	18		431

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	36	53
本科	237	247
专科	77	76

专科以下	63	55
员工总计	413	431

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

- 1、员工薪酬政策:公司全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同》,按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,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。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案,同时根据年度经营指标,制定指标绩效考核方案,密切员工收入与企业经营绩效关联度。
- 2、培训计划:2025年共举办各类培训班39个,培训1244人次;其中:内部培训班36个,培训1208人次;外出培训学习3个,培训36人次;线上培训班6个,线下培训班21个,线上线下相结合培训班12个;培训内容涵盖职能专业条线、管理提升、专业技术提升、技能提高、新人融入与职业发展培训等。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数:全年需要公司承担费用的离退休职工为43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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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**

公司成立以来,已逐步建立健全股东会、董事会、监事会等各项制度,形成以股东会、董事会、监事会、高级管理人员分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的制度主要有《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等。报告期内,公司股东会、董事会、监事会决议符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司将在未来的治理实践中,严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度;继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力,使其勤勉尽责,使公司规范治理更加完善。

**(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,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**

**1、业务独立性**

公司拥有独立、完整的研发系统、采购系统和销售系统,拥有与经营相适应的业务管理人员及组织

机构，具有与经营相适应的场所、设施。本年度公司对关联方的销售额为 13,455.38 万元，占当期营业收入的比重 75.64%，均为保证本公司正常生产经营所必需发生的交易。关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不会损害本公司和全体股东的利益，对公司未来财务状况、经营成果无不利影响。公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺。公司具有完整的业务体系以及直接面向市场独立经营的能力，因此公司业务独立。

#### 2、资产独立性

报告期内，公司完整拥有 IT 设施、车辆、专利权等各项资产的所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司具备与经营有关的独立的、完整的业务体系及相关资产。公司不存在主要资产被控股股东、实际控制人占用的情形。因此，公司资产独立。

#### 3、人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东会选举的监事由公司股东会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、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；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工的劳动人事、工资报酬以及相应的社会保障均由公司相关部门独立管理。公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资。因此，公司人员独立。

#### 4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，并由公司财务负责人领导财务部日常工作。财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职和领取薪酬的情况；公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立进行税务登记，并独立纳税；公司能独立进行财务决策，不存在为控股股东、实际控制人及其下属单位或关联公司提供担保的情况。因此，公司财务独立。

#### 5、机构独立性

公司根据生产经营的实际需要，建立健全了股东会、董事会、监事会和及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和《总经理工作细则》，形成了完善的法人治理结构。公司依据生产经营需要设置了相应的职能部门，各职能部门按规定的职责独立运行。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情况；公司各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司组织机构设立与运行的情况，并下设党委办公室、经管部、财务部、采购部、市场部、研发部、自控部、软件部、智能化部、信息化部、网络部等 18 个部门。因此，公司机构独立。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均依据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制定要求。在新三板挂牌以来，公司内部控制制度正进一步规范完善。

1.关于会计核算体系:报告期内，公司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，公司贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、规范管理，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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制

体系。

#### 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	大信审字[2026]第 1-01544 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 2206 室			
审计报告日期	2025 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	余骞 5 年	李奔 4 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	12 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	12			

#### 河南金数智能科技股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了河南金数智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

##### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。2025 年年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读 2025 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

#### **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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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

贵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贵公司不能持续经营。

（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。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：余骞

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：李奔

二〇二六年四月二十四日

## 二、 财务报表

### （一） 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	五（一）	74,387,442.05	7,396,998.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	5,920,760.03	4,025,138.20
应收账款	五（三）	302,945,566.13	268,655,086.87
应收款项融资	五（五）	371,987.03	1,659,395.92
预付款项	五（六）	7,650,111.92	11,730,891.83
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（七）	1,156,473.41	1,461,767.30
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五（八）	49,339,279.54	64,004,226.51
其中：数据资源			
合同资产	五（四）	15,208,365.89	4,115,186.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	237,134.85	94,087.52
<b>流动资产合计</b>		<b>457,217,120.85</b>	<b>363,142,779.22</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	五（十）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	12,278,032.73	9,400,457.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	1,238,335.63	297,700.86
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	五（十三）		111,955.93
递延所得税资产	五（十四）	3,970,411.51	3,002,676.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,486,779.87</b>	<b>17,812,790.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>479,703,900.72</b>	<b>380,955,570.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十六）	20,000,000.00	760,000.00
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（十七）	100,106,476.18	93,496,364.89
预收款项			
合同负债	五（十八）	67,736,544.95	20,789,711.44
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（十九）	2,272,108.52	1,325,439.52
应交税费	五（二十）	136,543.09	949,196.54
其他应付款	五（二十一）	31,992,796.87	24,128,889.12
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	五（二十二）	1,348,628.51	171,428.57
其他流动负债	五（二十三）	9,738,634.67	5,272,520.89
<b>流动负债合计</b>		<b>233,331,732.79</b>	<b>146,893,550.97</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）		147,779.74
长期应付款	五（二十六）	690,000.00	690,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十四）	185,750.35	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,875,750.35</b>	<b>837,779.74</b>
<b>负债合计</b>		<b>239,207,483.14</b>	<b>147,731,330.71</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十七）	56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	170,649.93	170,649.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	19,668,552.77	18,666,318.95
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	164,657,214.88	158,387,270.50
归属于母公司所有者权益（或股东权		240,496,417.58	233,224,239.38

益) 合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益 (或股东权益) 合计</b>		<b>240,496,417.58</b>	<b>233,224,239.38</b>
<b>负债和所有者权益 (或股东权益) 总计</b>		<b>479,703,900.72</b>	<b>380,955,570.09</b>

法定代表人：刘晨阳 主管会计工作负责人：施政 会计机构负责人：杨迪

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>177,877,558.93</b>	<b>194,641,958.02</b>
其中：营业收入	五（三十一）	177,877,558.93	194,641,958.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>164,445,153.12</b>	<b>178,612,379.72</b>
其中：营业成本	五（三十一）	119,392,741.44	141,965,378.35
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）	1,870,655.75	1,446,595.12
销售费用	五（三十三）	3,692,298.34	2,756,112.17
管理费用	五（三十四）	16,912,491.00	19,092,073.47
研发费用	五（三十五）	21,399,792.34	13,372,839.59
财务费用	五（三十六）	1,177,174.25	-20,618.98
其中：利息费用		327,368.05	18,176.68
利息收入		-12,694.24	89,223.84
加：其他收益	五（三十七）	1,306,362.24	239,539.91
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-3,158,437.50	-3,513,643.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-1,966,008.11	-3,118,867.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十）		13,852.91
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,614,322.44	9,650,460.22
加：营业外收入	五（四十一）	5,543.63	3,208.00
减：营业外支出	五（四十二）	221,664.28	12,062.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,398,201.79	9,641,605.50
减：所得税费用	五（四十三）	-624,136.41	-543,990.96
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,022,338.20	10,185,596.46
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）		10,022,338.20	10,185,596.46
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）		10,022,338.20	10,185,596.46
<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>		10,022,338.20	10,185,596.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,022,338.20	10,185,596.46
（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)	十二 (二)	0.18	0.18
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十二 (二)	0.18	0.18

法定代表人：刘晨阳 主管会计工作负责人：施政 会计机构负责人：杨迪

### (三) 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		197,538,230.38	84,484,215.58
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（四十四）	3,524,992.11	3,131,342.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>201,063,222.49</b>	<b>87,615,558.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		58,484,199.13	15,518,839.51
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		51,801,200.98	58,652,616.84
支付的各项税费		17,768,590.57	12,290,793.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	18,903,763.96	7,853,768.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>146,957,754.64</b>	<b>94,316,018.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>54,105,467.85</b>	<b>-6,700,459.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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>投资活动产生的现金流量净额</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		25,000,000.00	760,000.00
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>		25,000,000.00	760,000.00
偿还债务支付的现金		760,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,188,123.31	18,176.68
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（四十四）	2,166,900.76	979,242.62
<b>筹资活动现金流出小计</b>		12,115,024.07	997,419.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		12,884,975.93	-237,419.30
<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>		66,990,443.78	-6,937,879.21
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十四）	7,396,998.27	14,334,877.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		74,387,442.05	7,396,998.27

法定代表人：刘晨阳主管会计工作负责人：施政会计机构负责人：杨迪

(四) 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	56,000,000.00				170,649.93				18,666,318.95		158,387,270.50		233,224,239.38
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	56,000,000.00				170,649.93				18,666,318.95		158,387,270.50		233,224,239.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,002,233.82		6,269,944.38		7,272,178.20	
（一）综合收益总额										10,022,338.20		10,022,338.20	
（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							1,002,233.82	-3,752,393.82			-2,750,160.00	
1. 提取盈余公积							1,002,233.82	-1,002,233.82				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,750,160.00		-2,750,160.00	
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>56,000,000.00</b>				<b>170,649.93</b>			<b>19,668,552.77</b>	<b>164,657,214.88</b>		<b>240,496,417.58</b>	

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	56,000,000.00				170,649.93				17,647,759.31		155,413,833.68		229,232,242.92
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	56,000,000.00				170,649.93				17,647,759.31		155,413,833.68		229,232,242.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,018,559.64		2,973,436.82		3,991,996.46
（一）综合收益总额											10,185,596.46		10,185,596.46
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								1,018,559.64		-7,212,159.64		-6,193,600.00
1. 提取盈余公积								1,018,559.64		-1,018,559.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,193,600.00		-6,193,600.00
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>56,000,000.00</b>				<b>170,649.93</b>			<b>18,666,318.95</b>		<b>158,387,270.50</b>		<b>233,224,239.38</b>

法定代表人：刘晨阳 主管会计工作负责人：施政 会计机构负责人：杨迪

# 河南金数智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地和总部地址

注册地址：河南省郑州市郑东新区崇德街 29 号豫盐大厦 19 层

法定代表人：黄杰

公司类型：新三板挂牌，代码：870730

#### （二）企业实际从事的主要经营活动

经营范围：信息系统集成服务；软件开发；在线能源计量技术研发；衡器销售；安全技术防范系统设计施工服务；网络技术服务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司编制的 2025 年度财务报告经公司董事会于 2026 年 4 月 24 日决议批准

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 重要性标准确定的方法和选择依据

### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额的 0.50% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

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 0.50% 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
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10% 以上，或金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 1% 以上，或金额超过 100 万元
账龄超过 1 年以上的重要预收款项及合同资产	占合同资产或预收款项余额 0.50% 以上，且金额超过 100 万元
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 0.50% 以上，且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 100 万元，且占合并报表净资产绝对值 10% 以上

## (六) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期营业外收入。

## (七) 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位,认定为对其控制:拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础,已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长

期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该

共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (十) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (十一) 金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的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，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，

该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

#### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款、应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：关联方组合

应收账款组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合 1 的应收账款，不计算预期信用损失。对于划分为组合 2 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 1 的应收票据，不计算预期信用损失。对于划分为组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：合并范围内及关联方款项

其他应收款组合3：备用金款项

其他应收款组合4：其他款项

### (十三) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### (十四) 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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

## 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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十五) 持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售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，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

#### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

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：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活  
动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## (十六)长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## (十七)固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	年限平均法	14	3	6.92
动力设备	年限平均法	18	3	5.39
运输设备	年限平均法	12	3	8.08
自动化及仪器仪表	年限平均法	12	3	8.08
工具及其他生产用具	年限平均法	14	3	7.14

## (十八) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (十九) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (二十) 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。

### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：应结合研究开发项目情况，披露研究支出的归集范围。通常包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费

用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### (二十一)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十二)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (二十三)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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

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

#### 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十四) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

### 1、系统集成项目

本公司与客户之间的系统集成项目合同通常包含设备销售和安装服务的组合等承诺。上述承诺是由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的系统集成项目组合，该组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

本公司将系统集成项目按照合同约定运至约定交货地点，组装调试由双方验收确认后，确认销售收入。主要理由为：系统集成项目双方验收交付给客户后，其毁损风险以及公允价值变动的收益和风险转由客户承担和享有；客户具有自行销售和再加工产品的权利，本公司不再对售出的系统集成项目实施有效控制；公司向客户收取货款的权利于货物交付时点确立，本公司根据历史经验判断相应的货款很可能收到；收入和对应的营业成本的金额均可以可靠计量。

本公司系统集成项目组合主要为自动化及信息化系统集成项目，因存在与客户原有系统链接调试风险，项目完工后经双方验收合格后交付对方客户使用，系统集成项目确认相关的收入和成本。

### 2、技术服务收入

本公司与客户之间的提供技术服务合同通常包含信息技术服务、通信技术服务、检定检测服务等维护保障服务和运维服务类的履约义务，由于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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如信息技术服务、通信技术服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

本公司向客户提供的信息技术服务和通信技术服务项目，根据合同约定期限每月与用户对维保服务进行沟通，各部门开展维保服务验收工作按月确认收入。公司目前主要对安钢股份进行三电、仪控、计量、通信、网络、数据、信息化系统维保服务。

### 3、软件产品及服务（以软件在线服务为主）

本公司与客户之间的提供软件产品及服务合同，由于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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。针对部分网上平台服务，本公司在客户受益期间内分期确认收入。

软件平台服务由公司出资搭建相关硬件及网络设施，进行模块化软件开发，搭建服务平台并负责服务器及后台软件维护工作。用户只需具有上网功能的设备接入互联网，通过授权账户登陆平台，根据自身业务需求，调用一个或多个功能模块进行使用即可享受到公司提供的服务。公司现有软件服务平台支持多种终端设备，如 PC、平板电脑、手机等的运行和调用，使用便捷。目前公司主要开发及运营的软件服务产品包括网上招投标平台及车辆卫星定位服务平台，用户选中服务后，公司收取服务费并为客户开通平台账号，服务期内为用户提供持续服务。网上招投标平台服务分为按次全额确认和分期摊销两种，按次服务的项目依据每次收取的费用确定收入，按期摊销的收益期以开始服务或服务合同约定开始日期至服务当年年末止，在受益期间公司依据收取服务费用按月结转当期损益；车辆卫星定位服务平台的收益期为以开始服务或服务合同约定开始日期后的十二个月，在收益期间公司依据收取服务费用按月结转当期损益。

#### 4、仪控产品销售及维修

本公司与客户之间的仪控产品销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司与客户之间的仪控产品维修合同通常，本公司在相应的仪控产品修缮单项履约义务完成后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

本公司仪控产品分为仪控产品销售和仪控产品维修，仪控产品主要为公司向客户销售的压力变送器、配电器及其他备品备件；仪控维修主要为公司向客户提供的仪控器具维修服务。仪控产品销售收入的确认与普通商品销售收入确认一致；仪控产品的维修根据与客户签订的修理修缮合同确认收入金额，仪控产品修缮完成后，依据修复设备备件验收单或结算单进行验收结算，确认收入。

#### (二十五) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包

括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

## (二十六) 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。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；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 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。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十八) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1. 承租人的会计处理

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。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

### 3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日,将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确认为融资租赁,除以之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益,未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十九)重要会计政策变更、会计估计变更

无

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或应税劳务销售额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二)重要税收优惠及批文

2024年12月2日公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR202441003559,有效期:三年。本公司2025年度所得税率执行15%。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	74,387,442.05	7,396,998.27
其他货币资金		
合计	74,387,442.05	7,396,998.27
其中：存放在境外的款项总额		

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,920,760.03	4,025,138.20
商业承兑汇票		
小计	5,920,760.03	4,025,138.20
减：坏账准备		
合计	5,920,760.03	4,025,138.20

#### 2. 期末已背书或贴现但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	10,233,677.62	5,674,441.97
商业承兑汇票		
合计	10,233,677.62	5,674,441.97

#### 3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	5,920,760.03	100.00			5,920,760.03
其中：银行承兑汇票	5,920,760.03	100.00			5,920,760.03
商业承兑汇票					
合计	5,920,760.03	100.00			5,920,760.03

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					

按组合计提坏账准备的应收票据	4,025,138.20	100.00			4,025,138.20
其中：银行承兑汇票	4,025,138.20	100.00			4,025,138.20
商业承兑汇票					
合计	4,025,138.20	100.00			4,025,138.20

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年内	125,861,086.99	131,861,123.75
1 至 2 年	99,585,806.53	94,393,542.08
2 至 3 年	61,223,061.59	30,751,738.22
3 至 4 年	16,141,367.23	19,194,719.15
4 至 5 年	12,758,360.44	4,253,788.91
5 年以上	7,178,162.21	4,400,785.61
小计	322,747,844.99	284,855,697.72
减：坏账准备	19,802,278.86	16,200,610.85
合计	302,945,566.13	268,655,086.87

#### 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 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,745,000.00	0.85	2,745,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	320,002,844.99	99.15	17,057,278.86	5.33	302,945,566.13
其中：信用风险组合	52,816,882.27	16.51	17,057,278.86	32.30	35,759,603.41
关联方组合	267,185,962.72	83.49			267,185,962.72
合计	322,747,844.99	100.00	19,802,278.86	6.14	302,945,566.13

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 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,958,966.42	2.79	3,602,855.89	45.27	4,356,110.53
按组合计提坏账准备的应收账款	276,896,731.30	97.21	12,597,754.96	4.55	264,298,976.34

其中：信用风险组合	69,125,666.07	24.96	12,597,754.96	18.22	56,527,911.11
关联方组合	207,771,065.23	75.04			207,771,065.23
合计	284,855,697.72	100.00	16,200,610.85	5.69	268,655,086.87

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
山西西山金信建筑有限公司	2,745,000.00	2,745,000.00	100.00	
合计	2,745,000.00	2,745,000.00	100.00	

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
河南省湖波灵威水泥集团有限责任公司	1,519,966.42	1,053,176.49	69.29	
山西西山金信建筑有限公司	2,745,000.00	2,180,279.40	79.43	
新疆喀钢集团有限公司	3,694,000.00	369,400.00	10.00	
合计	7,958,966.42	3,602,855.89	45.27	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年内	10,296,769.84	514,838.49	5.00	20,407,124.46	1,020,356.22	5.00
1至2年	8,916,867.28	891,686.73	10.00	32,821,213.36	3,282,121.33	10.00
2至3年	23,003,666.57	6,901,099.97	30.00	8,323,970.15	2,497,191.05	30.00
3至4年	5,758,116.37	4,030,681.46	70.00	2,781,750.00	1,947,225.00	70.00
4至5年	408,300.00	285,810.00	70.00	3,135,822.49	2,195,075.75	70.00
5年以上	4,433,162.21	4,433,162.21	100.00	1,655,785.61	1,655,785.61	100.00
合计	52,816,882.27	17,057,278.86	32.30	69,125,666.07	12,597,754.96	18.22

②关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年内	115,564,317.15			111,453,999.29		
1至2年	90,668,939.25			57,878,328.72		
2至3年	38,219,395.02			22,400,768.07		
3至4年	10,383,250.86			16,037,969.15		
4至5年	12,350,060.44					
合计	267,185,962.72			207,771,065.23		

### 3. 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	其他变动	
单项计提	3,602,855.89	-857,855.89				2,745,000.00
信用风险组合	12,597,754.96	4,459,523.90				17,057,278.86
合计	16,200,610.85	3,601,668.01				19,802,278.86

### 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(%)	坏账准备期末余额
安阳钢铁股份有限公司	141,294,358.77	1,253,913.87	142,548,272.64	42.16	
河南安钢周口钢铁有限责任公司	64,586,725.74	5,720,138.39	70,306,864.13	20.79	
安钢集团冷轧有限责任公司	15,500,159.01	3,706.40	15,503,865.41	4.59	
河南钢铁集团有限公司	10,778,392.30	1,700,420.18	12,478,812.48	3.69	
上海宝冶集团有限公司	12,025,428.79		12,025,428.79	3.56	3,633,770.79
合计	244,185,064.61	8,678,178.84	252,863,243.45	74.79	3,633,770.79

## (四) 合同资产

### 1. 合同资产分类

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
应收质保金	15,357,091.99	148,726.10	15,208,365.89	4,205,767.74	90,580.94	4,115,186.80
合计	15,357,091.99	148,726.10	15,208,365.89	4,205,767.74	90,580.94	4,115,186.80

### 2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	15,357,091.99	100.00	148,726.10	0.97	15,208,365.89
其中：信用风险组合	2,974,522.00	19.37	148,726.10	5.00	2,825,795.90
关联方组合	12,382,569.99				12,382,569.99

合计	15,357,091.99	100.00	148,726.10	0.97	15,208,365.89
----	---------------	--------	------------	------	---------------

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	4,205,767.74	100.00	90,580.94	2.15	4,115,186.80
其中：信用风险组合	1,811,618.80	43.07	90,580.94	5.00	1,721,037.86
关联方组合	2,394,148.94				2,394,148.94
合计	4,205,767.74	100.00	90,580.94	2.15	4,115,186.80

### 3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### ① 信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年内	2,974,522.00	148,726.10	5.00	1,811,618.80	90,580.94	5.00
合计	2,974,522.00	148,726.10	5.00	1,811,618.80	90,580.94	5.00

#### ② 合并范围内

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年内	12,382,569.99			2,394,148.94		
合计	12,382,569.99			2,394,148.94		

### 4. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
信用风险组合	90,580.94	58,145.16				148,726.10	
合计	90,580.94	58,145.16				148,726.10	

### (五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	371,987.03	1,659,395.92
合计	371,987.03	1,659,395.92

## (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	3,846,345.78	50.28	9,679,358.16	82.51
1至2年	2,635,784.54	34.45	1,249,228.00	10.65
2至3年	925,799.00	12.10	10,992.00	0.09
3年以上	242,182.60	3.17	791,313.67	6.75
合计	7,650,111.92	100.00	11,730,891.83	100.00

### 账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	西门子工厂自动化工程有限公司	1,215,404.27	1-2年	对应项目尚未竣工验收
本公司	中冶南方(武汉)自动化有限公司	1,204,000.00	1-2年	对应项目尚未竣工验收
本公司	西门子(中国)有限公司	871,799.00	2-3年	对应项目尚未竣工验收
本公司	深圳市零壹移动互联系统有限公司	231,190.60	3年以上	对应项目尚未竣工验收
本公司	湖北耘川机电有限公司	161,463.00	1-2年	对应项目尚未竣工验收
合计		3,683,856.87	--	

### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西门子工厂自动化工程有限公司	1,215,404.27	15.89
中冶南方(武汉)自动化有限公司	1,204,000.00	15.74
西门子(中国)有限公司	1,008,758.83	13.19
河南省新晨飞电子有限公司	966,844.80	12.64
施耐德电气(中国)有限公司	618,237.69	8.08
合计	5,013,245.59	65.54

## (七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,156,473.41	1,461,767.30
合计	1,156,473.41	1,461,767.30

### 1. 应收利息

无

2. 应收股利

无

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	338,330.00	387,982.40
1至2年	18,680.00	190,000.00
2至3年	10,000.00	159,833.05
3至4年	159,833.05	859,250.00
4至5年	788,250.00	75,007.94
5年以上	75,007.94	466,552.00
小计	1,390,100.99	2,138,625.39
减：坏账准备	233,627.58	676,858.09
合计	1,156,473.41	1,461,767.30

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,386,900.99	2,113,780.98
其他	3,200.00	24,844.41
小计	1,390,100.99	2,138,625.39
减：坏账准备	233,627.58	676,858.09
合计	1,156,473.41	1,461,767.30

(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)	
期初余额	86,462.23	123,843.86	466,552.00	676,858.09
期初余额在本期重新评估后在本期				
本期计提	72,157.41	-123,843.86	-391,544.06	-443,230.51
期末余额	158,619.64		75,007.94	233,627.58

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	676,858.09	-443,230.51				233,627.58
合计	676,858.09	-443,230.51				233,627.58

## (5) 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
河南安钢周口钢铁有限责任公司	保证金	750,000.00	4-5年	53.95	
中冶南方(武汉)自动化有限公司	保证金	227,430.00	1年内	16.36	11,371.50
楷林商务服务集团有限公司	保证金	135,183.05	3-4年	9.72	94,628.14
天瑞集团云阳铸造有限公司	保证金	60,000.00	5年以上	4.32	60,000.00
房屋租赁押金	押金	53,700.00	1-2年 10800; 3-4年 4650; 4-5年 38250	3.86	31,110.00
合计		1,226,313.05		88.21	197,109.64

## (八) 存货

## 1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	3,072,860.22		3,072,860.22	3,232,011.83		3,232,011.83
发出商品	1,493,588.41		1,493,588.41	2,608,404.16		2,608,404.16
合同履约成本	49,708,979.93	4,936,149.02	44,772,830.91	61,192,096.59	3,028,286.07	58,163,810.52
合计	54,275,428.56	4,936,149.02	49,339,279.54	67,032,512.58	3,028,286.07	64,004,226.51

## (1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	3,028,286.07	1,907,862.95				4,936,149.02
合计	3,028,286.07	1,907,862.95				4,936,149.02

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	237,134.85	94,087.52
合计	237,134.85	94,087.52

## (十) 其他权益工具投资

## 1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投	本期计入其	本期计入其他综	其他	

			资	他综合收益 的利得	合收益的损失		
河南缔恒实业 有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00
合计	5,000,000.00						5,000,000.00

(续)

项目	本期确认的股利 收入	累计计入其他 综合收益的利得	累计计入其他 综合收益的损失	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原因
河南缔恒实业有限责任公司		576,800.00		

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	12,278,032.73	9,400,457.57
固定资产清理		
合计	12,278,032.73	9,400,457.57

1. 固定资产

项目	机器设备	动力设备	运输设备	自动化及仪 器仪表	工具及其 它生产用 具	合计
一、账面原值						
1.年 初余额	97,461.66	39,379.00	1,010,043.55	12,740,385.84	378,209.30	14,265,479.35
2.本 期增加 金额				3,973,452.00		3,973,452.00
(1) 外购				3,973,452.00		3,973,452.00
3.本 期减少 额						
4. 期末余 额	97,461.66	39,379.00	1,010,043.55	16,713,837.84	378,209.30	18,238,931.35
二、累计折旧						
1.年 初余额	42,062.41	17,483.14	694,913.43	3,826,357.56	284,205.24	4,865,021.78
2.本 期增加 金额	6,390.84	2,122.32	50,436.24	1,028,292.28	8,635.16	1,095,876.84
(1) 计提或 摊销	6,390.84	2,122.32	50,436.24	1,028,292.28	8,635.16	1,095,876.84
3.本 期减少 额						
4.期 末余额	48,453.25	19,605.46	745,349.67	4,854,649.84	292,840.40	5,960,898.62
三、减值准备						
四、账面价值						

1.期末账面价值	49,008.41	19,773.54	264,693.88	11,859,188.00	85,368.90	12,278,032.73
2.期初账面价值	55,399.25	21,895.86	315,130.12	8,914,028.28	94,004.06	9,400,457.57

(十二)使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	3,449,065.78	3,449,065.78
2.本期增加金额	2,269,760.66	2,269,760.66
(1)新增租赁	2,269,760.66	2,269,760.66
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,718,826.44	5,718,826.44
二、累计折旧		
1.年初余额	3,151,364.92	3,151,364.92
2.本期增加金额	1,329,125.89	1,329,125.89
(1)计提	1,329,125.89	1,329,125.89
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,480,490.81	4,480,490.81
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,238,335.63	1,238,335.63
2.期末账面价值	297,700.86	297,700.86

(十三)长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	111,955.93		111,955.93		
合计	111,955.93		111,955.93		

(十四)递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值损失	3,005,385.97	20,035,906.44	2,531,620.35	16,877,468.94
资产减值准备	762,731.27	5,084,875.12	467,830.04	3,118,867.01
租赁负债	202,294.27	1,348,628.51	47,881.25	319,208.31
小计	3,970,411.51	26,469,410.07	3,047,331.64	20,315,544.26
递延所得税负债：				
使用权资产	185,750.35	1,238,335.63	44,655.13	297,700.86

小计	185,750.35	1,238,335.63	44,655.13	297,700.86
----	------------	--------------	-----------	------------

(十五)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
应收账款	15,000,000.00	15,000,000.00	质押	保理				
合计	15,000,000.00	15,000,000.00						

(十六)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
信用借款	10,000,000.00	760,000.00
合计	20,000,000.00	760,000.00

(十七)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	49,172,767.50	50,594,459.90
1年以上	50,933,708.68	42,901,904.99
合计	100,106,476.18	93,496,364.89

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
中冶南方(武汉)自动化有限公司	3,560,716.91	信用期范围内
上海宝信软件股份有限公司	2,891,120.00	信用期范围内
施耐德电气(中国)有限公司	2,677,858.28	信用期范围内
郑州来斯电子科技有限公司	2,673,470.94	信用期范围内
河南安讯宜商贸有限责任公司	1,831,931.13	信用期范围内
合计	13,635,097.26	

(十八)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同预收款	67,736,544.95	20,789,711.44
合计	67,736,544.95	20,789,711.44

## 2. 账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
中冶京诚工程技术有限公司	3,831,385.02	项目未验收
天瑞集团云阳铸造有限公司	1,432,317.81	项目未验收
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,257,223.06	项目未验收
中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司	908,721.90	项目未验收
河南太行振动机械股份有限公司	471,698.11	项目未验收
合计	7,901,345.90	

## (十九) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,325,439.52	52,981,209.64	52,034,540.64	2,272,108.52
二、离职后福利-设定提存计划		8,954,062.45	8,954,062.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,325,439.52	61,935,272.09	60,988,603.09	2,272,108.52

### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,325,439.52	43,077,512.74	42,130,843.74	2,272,108.52
2.职工福利费		3,646,715.43	3,646,715.43	
3.社会保险费		3,639,011.29	3,639,011.29	
其中：医疗保险费		3,019,927.47	3,019,927.47	
工伤保险费		435,592.66	435,592.66	
生育保险费		183,491.16	183,491.16	
4.住房公积金		1,907,247.00	1,907,247.00	
5.工会经费和职工教育经费		710,723.18	710,723.18	
合计	1,325,439.52	52,981,209.64	52,034,540.64	2,272,108.52

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		6,587,721.28	6,587,721.28	
失业保险费		391,574.01	391,574.01	
企业年金缴费		1,974,767.16	1,974,767.16	

合计		8,954,062.45	8,954,062.45
----	--	--------------	--------------

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	121,913.48	847,496.91
城市维护建设税	8,533.94	59,324.78
教育费附加	3,657.40	25,424.91
其他税费	2,438.27	16,949.94
合计	136,543.09	949,196.54

(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		6,193,600.00
其他应付款项	31,992,796.87	17,935,289.12
合计	31,992,796.87	24,128,889.12

1. 应付利息

无

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		6,193,600.00
合计		6,193,600.00

3. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	18,789,514.74	16,149,937.01
代收代付款	1,012,152.21	512,706.78
单位往来	12,191,129.92	1,266,245.33
其他		6,400.00
合计	31,992,796.87	17,935,289.12

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
上海宝信软件股份有限公司	1,173,000.00	质保金

南京科远智慧科技集团股份有限公司	609,500.00	质保金
安阳钢铁股份有限公司（本部）	554,790.01	质保金
河南国网自控电气有限公司	534,400.00	质保金
河南缔拓实业有限公司	462,621.57	质保金
合计	3,334,311.58	

(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	1,348,628.51	171,428.57
合计	1,348,628.51	171,428.57

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,064,192.70	1,247,382.69
银行承兑汇票	5,674,441.97	4,025,138.20
合计	9,738,634.67	5,272,520.89

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	5,000,000.00		
小计	5,000,000.00		
合计	5,000,000.00		

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,395,289.09	342,857.15
减：未确认融资费用	46,660.58	23,648.84
减：一年内到期的租赁负债	1,348,628.51	171,428.57
合计		147,779.74

(二十六) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	690,000.00	690,000.00
合计	690,000.00	690,000.00

## 2. 专项应付款分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
物流管理系统专用金	690,000.00			690,000.00	
合计	690,000.00			690,000.00	

## (二十七) 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	56,000,000.00						56,000,000.00
合计	56,000,000.00						56,000,000.00

## (二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	170,649.93			170,649.93
合计	170,649.93			170,649.93

## (二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,666,318.95	1,002,233.82		19,668,552.77
合计	18,666,318.95	1,002,233.82		19,668,552.77

## (三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	158,387,270.50	155,413,833.68
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	158,387,270.50	155,413,833.68
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,022,338.20	10,185,596.46
减: 提取法定盈余公积	1,002,233.82	1,018,559.64
应付普通股股利	2,750,160.00	6,193,600.00
期末未分配利润	164,657,214.88	158,387,270.50

## (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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,877,558.93	119,392,741.44	194,641,958.02	141,965,378.35
合计	177,877,558.93	119,392,741.44	194,641,958.02	141,965,378.35

## 2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型	177,877,558.93	119,392,741.44	194,641,958.02	141,965,378.35
系统集成	87,081,350.24	59,590,153.82	100,137,135.04	71,696,678.33
技术服务	55,566,901.28	40,423,647.97	43,517,738.78	34,482,258.93
软件产品及服务	20,231,069.43	5,483,514.49	23,893,043.36	10,750,880.28
仪控产品	14,998,237.98	13,895,425.16	27,094,040.84	25,035,560.81

## (三十二)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,034,596.24	795,822.82
教育费附加	443,666.08	341,066.92
地方教育费附加	295,777.38	227,377.94
印花税	96,616.05	82,327.44
合计	1,870,655.75	1,446,595.12

## (三十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,555,272.68	1,997,312.87
差旅费	1,052,499.65	715,114.76
办公费	20,474.98	23,280.86
展览费	57,358.49	10,188.68
其他	6,692.54	10,215.00
合计	3,692,298.34	2,756,112.17

## (三十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,575,313.73	13,138,969.64
折旧费与摊销	1,095,876.84	1,112,440.97
使用权资产摊销	1,329,125.89	1,388,556.67
办公及水暖	318,306.75	105,936.33

差旅费	324,369.16	471,026.22
中介及咨询费用	454,900.78	325,215.38
业务招待费	289,081.40	411,097.96
交通费	200,240.00	159,417.24
会议费	5,660.38	30,000.00
物业费	196,418.60	196,418.60
物料消耗及修理费	241,112.62	390,768.11
党组织工作经费		10,697.00
租赁费	185,263.77	252,470.39
长期待摊费用	111,955.93	596,677.06
其他	584,865.15	502,381.90
合计	16,912,491.00	19,092,073.47

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,198,153.81	9,806,434.91
材料费	2,607,059.01	426,385.43
委外研发费用	970,873.79	2,820,754.72
租赁费	109,010.09	
服务费	7,514,695.64	
其他		319,264.53
合计	21,399,792.34	13,372,839.59

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	305,168.89	18,176.68
减：利息收入	12,694.24	89,223.84
手续费支出	18,944.88	6,621.05
其他支出(融资手续费)	865,754.72	43,807.13
合计	1,177,174.25	-20,618.98

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	1,299,622.09	229,759.11	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	6,740.15	9,780.80	

合计	1,306,362.24	239,539.91
----	--------------	------------

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,601,668.01	-3,448,681.66
其他应收款信用减值损失	443,230.51	-64,962.23
合计	-3,158,437.50	-3,513,643.89

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,907,862.95	-3,028,286.07
合同资产减值损失	-58,145.16	-90,580.94
合计	-1,966,008.11	-3,118,867.01

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		13,852.91
合计		13,852.91

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,543.63	3,208.00	5,543.63
合计	5,543.63	3,208.00	5,543.63

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及滞纳金	216,383.93		216,383.93
其他	5,280.35	12,062.72	5,280.35
合计	221,664.28	12,062.72	221,664.28

### (四十三) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	157,848.24	584,107.86
递延所得税费用	-781,984.65	-1,076,242.66
其他		-51,856.16
合计	-624,136.41	-543,990.96

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	9,398,201.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,349,550.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,281.99
其他(加计扣除)	-3,209,968.85
所得税费用	-624,136.41

### (四十四) 现金流量表

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务利息收入	12,694.24	89,223.84
收到的经营活动相关的政府补助	1,306,362.24	238,200.86
收回投标保证金和往来款	2,200,392.00	2,211,213.15
其他	5,543.63	592,704.95
合计	3,524,992.11	3,131,342.80

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	18,944.88	6,621.05
付现销售费用、管理费用、研发费用等	15,138,882.80	6,122,976.79
往来款投标保证金及往来款	3,673,272.00	1,724,170.56
其他	72,664.28	

合计	18,903,763.96	7,853,768.40
----	---------------	--------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,301,146.04	979,242.62
保理费	865,754.72	
合计	2,166,900.76	979,242.62

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	1,966,008.11	3,118,867.01
信用减值损失	3,158,437.50	3,513,643.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,095,876.84	1,112,440.97
使用权资产折旧	1,329,125.89	1,388,556.67
长期待摊费用摊销	111,955.93	447,823.56
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）		-13,852.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,170,923.61	18,176.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-923,079.87	-783,084.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	141,095.22	-293,158.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,757,084.02	22,253,326.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,907,282.32	-33,920,260.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,182,984.72	-13,728,535.47
经营活动产生的现金流量净额	54,105,467.85	-6,700,459.91
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	74,387,442.05	7,396,998.27
减：现金的期初余额	7,396,998.27	14,334,877.48
现金及现金等价物净增加额	66,990,443.78	-6,937,879.21

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,387,442.05	7,396,998.27
可随时用于支付的银行存款	74,387,442.05	7,396,998.27
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	74,387,442.05	7,396,998.27

## (四十六) 租赁

### 1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
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	294,273.86
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	
与租赁相关的总现金流出	1,595,419.90

## 六、研发支出

### (一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,198,153.81	9,806,434.91
材料费	2,607,059.01	426,385.43
委外研发费用	970,873.79	2,820,754.72
租赁费	109,010.09	
服务费	7,514,695.64	
其他		319,264.53
合计	21,399,792.34	13,372,839.59
其中：费用化研发支出	21,399,792.34	13,372,839.59
资本化研发支出		

## 七、政府补助

### 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,299,622.09	229,759.11
合计	1,299,622.09	229,759.11

## 八、公允价值

### (一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(1) 应收款项融资			371,987.03	371,987.03
持续以公允价值计量的资产总额			371,987.03	371,987.03

## 九、关联方关系及其交易

### (一)本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安阳钢铁集团有限责任公司	安阳市殷都区梅园庄	制造业	13,372,839.59	90.00	90.00

### (二)本公司子公司的情况

无

### (三)本公司合营和联营企业情况

无

### (四)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
安阳钢铁集团有限责任公司	控股股东
安阳钢铁建设有限责任公司	同一控制方控制的公司
河南缔拓实业有限公司	同一控制方控制的公司
河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	同一控制方控制的公司

安阳钢铁股份有限公司	同一控制方控制的公司
河南安钢物流有限公司	同一控制方控制的公司
安钢集团福利实业有限责任公司	同一控制方控制的公司
安阳钢铁集团有限责任公司职工总医院	同一控制方控制的公司
河南安钢新豫酒业有限公司	同一控制方控制的公司
河南安钢周口钢铁有限责任公司	同一控制方控制的公司
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	同一控制方控制的公司
河南安钢招标代理有限公司	同一控制方控制的公司
安阳三维物流有限公司	控股股东参股
安钢集团附属企业有限责任公司	同一控制方控制的公司
安钢集团冶金炉料有限责任公司	同一控制方控制的公司
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	控股股东参股
安钢集团冷轧有限责任公司	同一控制方控制的公司
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	同一控制方控制的公司
安阳豫河永通球团有限责任公司	同一控制方控制的公司
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	同一控制方控制的公司
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	同一控制方控制的公司
安阳钢铁集团有限责任公司综合利用开发公司	同一控制方控制的公司
河南安钢集团工程管理有限公司	同一控制方控制的公司
河南钢铁控股集团有限公司	同一控制方控制的公司
安钢集团福利实业有限责任公司	同一控制方控制的公司
安钢集团国际贸易有限责任公司	同一控制方控制的公司
河南缔澄环保科技有限公司	同一控制方控制的公司
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	同一控制方控制的公司
河南缔恒实业有限责任公司	同一控制方控制的公司
河南钢铁集团有限公司	控股股东的母公司
河南水鑫环保科技有限公司	同一控制方控制的公司
安钢集团金信（周口）房地产开发有限责任公司	同一控制方控制的公司
河南安钢南方电磁新材料科技有限责任公司	同一控制方控制的公司

## (五) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适用）	是否超过交易 额度（如适用）	上期发生额
安阳钢铁集团有限责任公司	电话费	40,471.31			45,649.67
安阳钢铁建设有限责任公司	维修及吊装 费				24,030.00

河南缔拓实业有限公司	餐费及服务 费	1,404,734.89			1,385,538.22
河南安钢泽众冶金设计 有限责任公司	工程设计服 务				60,377.36
安阳钢铁股份有限公司	房屋租赁费	180,000.00			
河南安钢物流有限公司	车辆运输服 务	17,070.50			14,299.78
安钢集团福利实业有限 责任公司	货款	86,786.98			
安阳钢铁集团有限责任 公司职工总医院	体检费	329,414.00			248,833.75
河南安钢新豫酒业有限 公司	酒水	10,954.00			17,960.00
河南安钢招标代理有限 公司	中标服务费	200,374.53			32,915.10
安阳钢铁股份有限公司	食堂餐费	1,063,994.12			1,129,603.86
河南安钢招标代理有限 公司	标书费	600.00			1,000.00
安阳钢铁股份有限公司	培训开发中 心培训费				5,000.00
安阳钢铁集团有限责任 公司	租赁费	63,174.30			
河南缔拓实业有限公司	福利费	101,305.00			
安阳钢铁集团有限责任 公司职工总医院	防暑降温药 品款	6,469.50			
合计		3,404,044.13			2,965,207.74

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安阳钢铁股份有限公司	销售货物	52,858,381.38	82,274,057.07
安阳钢铁建设有限责任公司	生活区四供一业及烧结机 电仪系统	665,582.33	1,011,540.94
河南安钢集团舞阳矿业有限 责任公司	维保服务	3,148,362.94	2,283,748.54
安阳钢铁集团有限责任公司	安钢公共资源在线交易平 台建设、仪控产品维修服 务等	5,088,870.31	1,144,349.71
安钢集团附属企业有限责任 公司	一卡通服务等	280,000.00	20,815.00
安钢集团冶金炉料有限责任 公司	无人皮带值守及仪控产品 维修	881,103.46	50,816.00
安钢集团信阳钢铁有限责任 公司	仪控产品维修	84,707.26	223,226.40
安钢集团冷轧有限责任公 司	仪控产品维修及销售	32,800.00	636,644.00
安钢集团永通球墨铸铁管有 限责任公司	永通高炉净煤气分析系 统、仪控产品维修及销售	1,635,405.85	1,530,481.33
安阳钢铁集团有限责任公 司职工总医院	仪控产品修理维护	518.87	1,803.78
安钢集团金信房地产开发有 限责任公司	系统集成	349,945.57	482,469.21
河南安钢招标代理有限公司	仪控产品销售	1,521,509.42	2,282,075.43
安阳市西区综合污水处理有 限责任公司	仪控产品销售	110,290.00	
河南安钢集团工程管 理有限公司	自动化工程服务	436,913.62	
河南安钢周口钢铁有 限责任公司	系统集成销售	50,620,693.72	28,074,001.28

河南安钢物流有限公司	系统集成销售	7,566.95	471,623.24
河南钢铁控股集团有限公司	系统集成销售		448,447.79
安钢集团福利实业有限责任公司	系统集成销售		85,000.00
安钢集团国际贸易有限责任公司	软件产品及服务		80,188.68
河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	系统集成		472,570.17
河南缔澄环保科技有限公司	系统集成、技术服务	849.06	837,102.18
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	系统集成		72,566.37
安钢集团金信(周口)房地产开发有限责任公司	系统集成、软件产品及服务	1,558,295.93	
河南缔恒实业有限责任公司	技术服务	198,113.21	
河南钢铁集团有限公司	系统集成、技术服务、软件产品及服务	15,047,966.18	
河南安钢南方电磁新材料科技有限责任公司	技术服务	25,943.39	
合计		134,553,819.45	122,483,527.12

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3. 关联租赁情况

本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用(如适用)		低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
安阳钢铁股份有限公司	房屋							171,428.57		22,918.21			
安阳钢铁集团有限责任公司	房屋	75,809.16						75,809.16					

4. 关联担保情况

无

5. 关联方资金拆借情况

无

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安钢集团福利实业有限责任公司	96,050.00		96,050.00	
应收账款	安钢集团附属企业有限责任公司	288,680.95		23,520.95	
应收账款	安钢集团国际贸易有限责任公司	8,500.00		85,000.00	
应收账款	安钢集团金信房地产开发有限责任公司	2,262,905.96		1,909,309.33	
应收账款	安钢集团冷轧有限责任公司	15,500,159.01		15,519,197.41	
应收账款	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	1,554,385.78		1,638,328.00	
应收账款	安钢集团冶金炉料有限责任公司	2,759,354.96		2,036,867.65	
应收账款	安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	3,213,280.61		2,028,648.80	
应收账款	安阳钢铁股份有限公司	141,294,358.77		106,830,950.85	
应收账款	安阳钢铁集团有限责任公司	3,203,755.04		2,887,168.46	
应收账款	安阳钢铁建设有限责任公司	8,135,657.26		8,428,560.12	
应收账款	安阳三维物流有限公司	1,595,090.13		1,595,090.13	
应收账款	安阳市西区综合污水处理有限责任公司	153,208.89		91,344.26	
应收账款	安阳豫河永通球团有限责任公司	2,660,234.07		2,660,234.07	
应收账款	河南安钢集团工程管理有限公司			7,641.51	
应收账款	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	3,453,327.87		1,881,781.39	
应收账款	河南安钢物流有限公司	1,239,843.20		1,127,725.12	
应收账款	河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	81,188.00		28,069.20	
应收账款	河南安钢周口钢铁有限责任公司	64,586,725.74		55,713,113.09	
应收账款	河南缔澄环保科技有限公司	679,579.21		686,400.00	
应收账款	河南缔恒实业有限责任公司	222,653.21		115,040.00	
应收账款	河南钢铁集团有限公司	10,778,392.30		66,692.77	
应收账款	河南钢铁控股集团有限公司	2,314,332.12		2,314,332.12	
应收账款	三门峡戴卡轮毂制造有限公司	8,200.00			
应收账款	河南安钢南方电磁新材料科技有限责任公司	24,568.40			
应收账款	安钢集团金信(周口)房地产开发有限责任公司	1,071,531.24			
应收账款合计		267,185,962.72		207,771,065.23	

合同资产	安阳钢铁集团有限责任公司	575,042.35		19,250.90	
合同资产	安阳钢铁股份有限公司	3,191,305.93		1,253,913.87	
合同资产	安阳钢铁建设有限责任公司	75,210.80		33,673.00	
合同资产	安钢集团冷轧有限责任公司	3,706.40		49,900.00	
合同资产	河南安钢周口钢铁有限责任公司	5,720,138.39		976,092.37	
合同资产	河南安钢泽众冶金设计有限责任公司			53,118.80	
合同资产	三门峡戴卡轮毂制造有限公司			8,200.00	
合同资产	安钢集团附属企业有限责任公司	31,640.00			
合同资产	安钢集团金信(周口)房地产开发有限责任公司	176,087.44			
合同资产	安钢集团金信房地产开发有限责任公司	39,543.85			
合同资产	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	9,571.92			
合同资产	安钢集团冶金炉料有限责任公司	99,564.69			
合同资产	安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	184,800.86			
合同资产	安阳市西区综合污水处理有限责任公司	12,462.77			
合同资产	河南安钢集团工程管理有限公司	45,000.00			
合同资产	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	355,765.01			
合同资产	河南安钢南方电磁新材料科技有限责任公司	2,931.60			
合同资产	河南安钢物流有限公司	855.07			
合同资产	河南安钢招标代理有限公司	136,040.00			
合同资产	河南缔澄环保科技有限公司	95.94			
合同资产	河南缔恒实业有限责任公司	22,386.79			
合同资产	河南钢铁集团有限公司	1,700,420.18			
合同资产合计		12,382,569.99		2,394,148.94	
其他应收款	河南安钢周口钢铁有限责任公司	750,000.00		750,000.00	
其他应收款	河南安钢招标代理有限公司	27,500.00		97,000.00	
其他应收款	安钢集团冶金炉料有限责任公司	2,880.00		2,880.00	
其他应收款	安阳钢铁集团有限责任公司			590.00	
其他应收款合计		780,380.00		850,470.00	

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安阳钢铁建设有限责任公司	21,564.00	21,564.00
应付账款	河南缔拓实业有限公司	1,155,694.92	1,054,389.92
应付账款	安阳钢铁集团有限责任公司职工总医院	6,469.50	
应付账款	河南水鑫环保科技有限公司	1,458,683.94	1,458,683.94
应付账款	安钢集团福利实业有限责任公司	248,982.36	162,195.38
应付账款	河南安钢新豫酒业有限公司		17,960.00
应付账款	河南安钢物流有限公司	31,858.50	14,788.00
应付账款	安阳钢铁股份有限公司	180,000.00	
合计		3,103,253.22	2,729,581.24
其他应付款	安阳钢铁股份有限公司	1,618,784.13	554,790.01
其他应付款	安阳钢铁集团有限责任公司职工总医院	578,247.75	248,833.75
其他应付款	河南缔拓实业有限公司	1,766,051.46	462,621.57
其他应付款	河南水鑫环保科技有限公司	188,701.05	188,701.05
其他应付款	安阳钢铁集团有限责任公司	8,228,046.58	
合计		12,379,830.97	1,454,946.38
合计		30,606,168.38	8,369,055.24

## 3. 其他项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	河南安钢周口钢铁有限责任公司	53,352,430.80	
合同负债	安钢集团金信（周口）房地产开发有限责任公司		105,000.00
合同负债	安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	160,298.00	
合同负债	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	100,000.00	
合计		53,612,728.80	105,000.00

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

		调整前	调整后
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			-13,852.91
计入当期损益的政府补助	1,299,622.09		229,759.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,120.65		-8,854.72
减：所得税影响额	162,525.22		31,057.72
合计	920,976.22		175,993.76

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	4.21	4.44	0.18	0.18	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	4.43	0.16	0.18	0.16	0.18

河南金数智能科技股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

## 附件会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 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	1,299,622.09
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,120.65
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,083,501.44</b>
减：所得税影响数	162,525.22
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>920,976.22</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用