

**安泰科**  
**Antaike**

**安泰科**

NEEQ: 871741

**北京安泰科信息科技股份有限公司**

Beijing Antaike Information Technology Co., 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、公司负责人孙前、主管会计工作负责人刘守伟及会计机构负责人（会计主管人员）刘守伟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、天圆全会计师事务所（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.....	16
第五节	公司治理 .....	19
第六节	财务会计报告 .....	25
附件	会计信息调整及差异情况.....	106

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	北京市复兴路乙 12 号二层公司办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、安泰科	指	北京安泰科信息科技股份有限公司
技经院	指	有色金属技术经济研究院有限责任公司
中色国贸	指	中色国际贸易有限公司
大冶有色	指	大冶有色金属集团控股有限公司
鑫达金银	指	鑫达金银开发中心有限责任公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
《公司章程》	指	北京安泰科信息科技股份有限公司现行有效的公司章程
元、万元		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	北京安泰科信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Antaike Information Technology Co., Ltd.		
	Antaike		
法定代表人	孙前	成立时间	1999年3月18日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-749 工业与专业设计及其他专业技术服务业-7499 其他未列明专业技术服务业		
主要产品与服务项目	主营业务为有色金属行业及相关行业全方位专业技术服务，为客户提供基础信息、商情发布和报价、企业宣传推广、研究咨询、会议展览等专业技术服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	安泰科	证券代码	871741
挂牌时间	2017年10月12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）	43,000,000
主办券商（报告期内）	长城证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	张芳	联系地址	北京市海淀区复兴路乙 12 号二层
电话	010-63978092	电子邮箱	Nancy90@163.com
传真	010-63971647		
公司办公地址	北京市海淀区复兴路乙 12 号二层	邮政编码	100814
公司网址	www.antaik.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101081013298175		
注册地址	北京市海淀区复兴路乙 12 号 201 房间		
注册资本（元）	43,000,000	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

本公司是有色金属行业及相关行业的全方位技术服务提供商，拥有自主研发的软件著作权、大量有色金属行业及相关行业数据、自主开发并运营的专业网站、资深专家咨询团队、全面的研究分析能力、稳定优质的客户资源以及开拓创新能力，为客户提供基础信息、研究咨询、会议展览、商情发布、报价和企业宣传推广等专业技术服务。公司通过服务维护老客户并挖掘新客户的方式开拓业务，收入来源是服务收费。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2024 年 10 月 29 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202411002407 号《高新技术企业证书》，有效期：三年。

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,477,336.72	66,336,605.19	-13.36%
毛利率%	53.74%	56.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,067,983.18	5,661,848.93	-10.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,031,771.67	371,493.38	-646.92%
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）	2.80%	3.11%	-
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）	-1.12%	0.20%	-
基本每股收益	0.1179	0.1317	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	196,642,426.49	199,808,987.36	-1.58%
负债总计	15,463,237.55	18,537,781.60	-16.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,179,188.94	181,271,205.76	-0.05%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.21	4.22	-0.24%
资产负债率%（母公司）	7.86%	9.28%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	13.94	13.41	-
利息保障倍数	23.82	24.08	-
<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	5,732,680.09	4,652,246.19	23.22%
应收账款周转率	8.04	9.77	-
存货周转率	26.31	19.69	-
<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%	-1.58%	1.69%	-
营业收入增长率%	-13.36%	-14.58%	-
净利润增长率%	-10.49%	10.84%	-

### 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	147,733,267.50	75.13%	114,223,680.22	57.17%	29.34%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	6,442,472.00	3.28%	7,853,994.46	3.93%	-17.97%
交易性金融资产	4,548,000.00	2.31%	37,952,000.00	18.99%	-88.02%
存货	1,443,011.69	0.73%	577,856.91	0.29%	149.72%
长期股权投资	9,800,000.00	4.98%	9,800,000.00	4.90%	0.00%
投资性房地产	7,061,329.06	3.59%	7,335,322.18	3.67%	-3.74%
固定资产	947,209.92	0.48%	1,166,980.63	0.58%	-18.83%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	12,271,399.68	6.24%	7,758,328.41	3.88%	58.17%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-

#### 项目重大变动原因

（1）货币资金较上年期末增加 33,509,587.28 元，变动比率 29.34%，主要是由于赎回 2024 年末 3500 万银行理财产品所致。

（2）交易性金融资产较上年期末减少 33,404,000.00 元，变动比率-88.02%，主要是因为减少了 2024 年末 3500 万银行理财产品。

（3）应收账款较上年期末变动减少 1,411,522.46 元，变动比率-17.97%，主要原因是公司咨询板块业务收入减少，应收账款相应降低。

(4) 存货较上年期末变动增加 865,154.78 元, 变动比率 149.72%, 新收入准则下将合同履约成本列示为存货, 变动的主要原因是未完工咨询项目履约成本较上年有所增加。

(5) 无形资产较上年期末变动增加 4,513,071.27 元, 变动比率 58.17%, 主要是由于公司承接战略性新兴产业基础数据公共服务平台项目外购软件资产 3,086,740.70 元, 承接有色金属行业绿色低碳公共服务平台项目外购软件资产 447,411.92 元, 2 个自主研发完成验收增加资产 2,924,840.49 元。

## (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	57,477,336.72	-	66,336,605.19	-	-13.36%
营业成本	26,587,407.42	46.26%	29,050,496.58	43.79%	-8.48%
毛利率%	53.74%	-	56.21%	-	-
销售费用	2,564,718.89	4.46%	2,714,548.92	4.09%	-5.52%
管理费用	14,393,538.17	25.04%	12,976,117.86	19.56%	10.92%
研发费用	16,563,964.48	28.82%	18,335,686.85	27.64%	-9.66%
财务费用	89,620.52	0.16%	8,285.60	0.01%	981.64%
信用减值损失	-55,890.30	-0.10%	-869,658.58	-1.31%	93.57%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,518,607.15	2.64%	3,296,680.32	4.97%	-53.94%
投资收益	4,195,913.75	7.30%	3,351,300.47	5.05%	25.20%
公允价值变动收益	3,180,000.00	5.53%	348,000.00	0.52%	813.79%
资产处置收益	13,093.56	0.02%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,596,413.28	9.74%	8,753,403.43	13.20%	-36.07%
营业外收入	-	-	0.02	-	-100.00%
营业外支出	836.44	0.00%	323,653.44	0.49%	-99.74%
净利润	5,067,983.18	8.82%	5,661,848.93	8.54%	-10.49%

#### 项目重大变动原因

(1) 本期营业收入较上年同期减少 8,859,268.47 元, 变动比率-13.36%, 主要原因是本年咨询项目收入相比上年同期大幅减少。

(2) 本期营业成本较上年同期减少 2,463,089.16 元, 变动比率-8.48%, 主要原因是本年咨询项目收入相比上年同期大幅减少, 导致咨询相关差旅、专家费用、咨询费用等相应减少。

(3) 本期管理费用较上年同期增加 1,417,420.31 元, 变动比率 10.92%, 主要是因为同比增加专业技术人才的人力资源服务费支出。

(4) 本期研发费用较上年同期减少 1,771,722.37 元, 变动比率-9.66%, 主要原因是同比减少工信部战略性新兴产业基础数据公共服务平台项目本期研发投入。

(5) 本期其他收益较上年同期减少 1,778,073.17 元, 变动比率-53.94%, 主要原因是, 工信部战略性新兴产业基础数据公共服务平台项目国拨部分摊销递延收益只摊销至已收款部分, 余下部分

待验收合格，收到余款后再行摊销，同比减少了收益。

(6) 本期公允价值变动损益较上年同期增加 2,832,000.00 元，变动比率 813.79%，主要是因为持有盛屯矿业股票升值所致。

## 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	55,725,039.58	64,792,817.18	-14.00%
其他业务收入	1,752,297.14	1,543,788.01	13.51%
主营业务成本	26,130,802.02	28,593,891.18	-8.61%
其他业务成本	456,605.40	456,605.40	-

### 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
会议与咨询收入	45,312,156.88	17,005,255.28	62.47%	-14.65%	-25.12%	9.18%
基础信息收入	5,388,529.55	7,246,094.58	-34.47%	0.18%	52.53%	-395.12%
其他收入	5,024,353.15	1,879,452.16	62.59%	-20.56%	65.73%	-23.74%
其他业务收入	1,752,297.14	456,605.40	73.94%	13.51%	0.00%	5.00%

### 按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
境内销售	54,283,766.19	24,424,166.55	55.01%	-15.24%	-12.04%	-2.89%
境外销售	3,193,570.53	2,163,240.87	32.26%	39.52%	68.56%	-26.56%

### 收入构成变动的原因

报告期内，咨询收入大幅降低，其相应成本也相应降低，会议和咨询板块毛利率轻幅增加；近年，公司基础信息业务合同持续流失，为增加各有色金属品种期刊业务市场竞争力，加大业务开发力度，本年增加其人工工时支出，导致本年此板块人力相关成本增加，该板块合同本年已止跌回升。

### 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	中国有色金属工业协会	7,479,245.36	13.01%	是

2	有色金属技术经济研究院有限责任公司	2,129,655.63	3.71%	是
3	陕西有色榆林新材料集团有限责任公司	1,601,886.79	2.79%	否
4	北京励德展览有限公司	1,490,471.69	2.59%	否
5	中国铝业股份有限公司	1,415,094.34	2.46%	否
合计		14,116,353.81	24.56%	-

### 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	有色金属技术经济研究院有限责任公司	2,547,169.82	9.58%	是
2	北京合赢展业国际会议服务有限公司	2,535,101.62	9.53%	否
3	联想（北京）有限公司	1,169,811.32	4.40%	否
4	北京亿欧网盟科技有限公司	1,132,075.47	4.26%	否
5	北京中道成科技有限公司	975,471.70	3.67%	否
合计		8,359,629.93	31.44%	-

### (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	5,732,680.09	4,652,246.19	23.22%
投资活动产生的现金流量净额	36,756,918.03	-5,333,505.19	789.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,876,576.00	-11,031,128.80	19.53%

### 现金流量分析

(1) 投资活动产生的现金流量净额增加的原因是：本年同比减少购买银行理财产品 35,000,000.00 元，增加出售盛屯公司 30 万股股票收到现金 3,597,676.58 元。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额减少的原因是：本年同比减少分红支出 2,150,000.00 元。

## 四、 投资状况分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
溯源安泰科（上	参股公司	有色金属行业数	10,000,000.00	107,239.16	-11,977,517.96	69,105.03	-368,550.85

海) 信息科技有 限公司		字工 业应 用服 务					
元佑景清 (嘉兴) 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	参股 公司	股 权 投 资; 创 业 投 资 (限 投 资 未 上 市 企 业)	30,280,000.00	30,001,201.89	30,001,201.89	-	8.00

### 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
溯源安泰科(上海)信息科技有限公司	不相关	溯源安泰科公司主要从事工业互联网科技的技术开发、咨询、技术转让等服务,通过增资扩股引入江苏中商碳素研究院有限公司作为控股股东,可以更好的利用其技术、产品、管理经验和购销平台等,充分发挥安泰科品牌优势,从而实现双赢。
元佑景清(嘉兴)股权投资合伙企业(有限合伙)	不相关	公司作为有限合伙人参与设立合伙企业,可增加公司投资收益及提高公司资金使用效率。

### (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
浦发银行、南京银行	银行理财产品	银行理财产品	0	0	自有资金

报告期内,公司累计购买低风险理财产品 6.85 亿元,累计收回投资 7.2 亿元(含期初未收回理财 0.35 亿元),实现理财收益 222.12 万元。

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
无控股股东及实际控制人的风险	由于公司股权比较分散且无控股股东和实际控制人，存在因股东之间未充分沟通协商而使公司重大经营管理决策被延缓的风险。针对上述风险，公司不断完善治理和规范经营管理，所有重大行为必须民主决策、群策群力，可避免因控股股东决策失误而给公司造成重大损失的风险；公司董事会严格依法依规、勤勉履职，监事会持续加强对公司经营管理行为监督。
季节性波动的风险	由公司主承办的行业内有影响力品牌会议等会议服务业务通常在每年第三、四季度举办和召开。公司主营业务收入具有明显的季节性波动，因公司在前三季度的营收相对较少，而公司的成本费用具有相对的均衡性，因此公司单个季度业绩存在较大波动的风险。针对上述风险，公司持续加强对各项主营业务工作的部署和安排。
人才波动的风险	公司所处的咨询服务行业是典型的技术和人才密集型行业，优秀的人才往往需要长期的行业经验历练，需公司投入大量的资源，若公司人才波动较大，将会对公司经营及发展产生不利影响。针对上述风险，公司积极倡导与员工共同发展的价值理念，营造和谐融洽的工作环境，启动了企业年金制度；并将进一步深化公司三项制度改革，完善公司薪酬体系，健全激励机制，为稳定保持核心团队提供合理保障。
行业依赖性风险	公司现已成为有色金属行业全方位商务服务提供商，致力于为客户提供有色金属行业及相关行业的基础信息和研究咨询服务，同时也为客户提供企业宣传推广、商情发布和报价、会议展览等服务。报告期内，公司服务的客户主要为有色金属及相关行业企业，这些企业受经济周期波动的影响较大。伴随着全球政治经济秩序加速变革与格局调整，不稳定性不确定性明显增加，导致有色金属价格波动加剧，给有色金属行业及企业的经营与发展带来比较大的影响，有可能对公司经营业务增长产生波动。长期来看，在“双碳”目标背景下，有色金属需求前景看好，有色金属行业景气度有望继续提升，公司未来将在现有业务的基础上积极开拓绿色低碳和智能制造等新领域的研究和咨询业务，经营与发展将更加多元化，能更好地抵御行业变化带来的不利影响。

<p>金融资产损失的风险</p>	<p>报告期内，公司资产中持有交易性金融资产、银行理财产品和外汇等金融资产。公司持有的交易性金融资产等金融资产受资本市场中金融资产价格波动及变化等因素的影响，将会发生账面价值变化及交易损益的波动，进而影响到公司净利润。未来若交易性金融资产市场出现大幅波动的情况，将对公司投资收益产生重大影响。针对上述风险，公司将按照审慎原则做好风险管控：一是对持有的交易性金融资产及其市场价格变动趋势进行研判及分析，制定交易策略和方案并报公司管理层审批；二是在风险可控情况下，适当投资购买流动性好、收益可控、资金安全的银行理财产品等；三是把握好外汇市场及汇率变动趋势，及时办理公司经营业务中外汇收入的结售汇，减少汇兑损失。</p>
<p>信息质量的风险</p>	<p>公司经营的信息业务主要涵盖“基础信息、商情及报价”等三个方面。除公司采集的信息外，还有各会员发布的信息，尽管公司在核查信息来源时，采取了充分、合理且切实可行的防控措施，但信息质量问题仍无法完全消除。针对公司信息来源及采集真实性的风险，公司成立信息质量考核小组并制定了《网站审核操作手册》和《信息发布质量考核管理规定》，从信息的来源、版权、发布流程、信息真实性等方面进行查验，并将查验结果与信息发布人员的绩效工资挂钩，实行奖惩制度，不断提高信息质量。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### （三）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	2,964,528.31
销售产品、商品，提供劳务	16,500,000.00	8,773,522.08
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	3,000,000.00	1,752,297.14
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**

无

**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
其他股东	2017年2月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年2月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2017年2月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年2月27日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（资金占用承诺）	正在履行中
董监高	2017年2月27日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（资金占用承诺）	正在履行中
其他	2017年2月27日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（资金占用承诺）	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

无

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	42,359,485	98.51%	-114,825	42,244,660	98.24%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	292,355	0.68%	-114,825	177,530	0.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	640,515	1.49%	114,825	755,340	1.76%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	640,515	1.49%	-32,925	607,590	1.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		43,000,000	-	0	43,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>						40

#### 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	有色金属技术经济研究院有限责任公司	12,675,115	0	12,675,115	29.48%	0	12,675,115	0	0
2	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	12,675,115	0	12,675,115	29.48%	0	12,675,115	0	0

3	盛屯矿业集团股份有限公司	3,448,785	0	3,448,785	8.02%	0	3,448,785	0	0
4	中色国际贸易有限公司	2,000,000	0	2,000,000	4.65%	0	2,000,000	0	0
5	大冶有色金属控股有限公司	2,000,000	0	2,000,000	4.65%	0	2,000,000	0	0
6	四川省民族投资有限责任公司	2,000,000	0	2,000,000	4.65%	0	2,000,000	0	0
7	德州朗通国际贸易有限公司	2,000,000	0	2,000,000	4.65%	0	2,000,000	0	0
8	河南豫光金铅股份有限公司	1,500,000	0	1,500,000	3.49%	0	1,500,000	0	0
9	鑫达金银开发中心有限责任公司	1,000,000	0	1,000,000	2.33%	0	1,000,000	0	0
10	北京金源恒煜投资有限公司	1,000,000	0	1,000,000	2.33%	0	1,000,000	0	0
	<b>合计</b>	40,299,015	0	40,299,015	93.73%	0	40,299,015	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

技经院和鑫达金银为一致行动人，大冶有色和中色国贸为一致行动人，其他股东之间无关联关系。

## 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

本公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

本公司无实际控制人。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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 19 日	1.20	0	0
合计	1.20	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

## 第五节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
孙前	董事、 董事长	男	1977年 10月	2024年5 月20日	-	75,000	0	75,000	0.17%
郑金华	副董事 长	男	1968年 4月	2024年5 月20日	-	0	0	0	0%
任柏峰	董事	男	1966年 10月	2024年5 月20日	-	150,020	0	150,020	0.35%
孙照吉	董事、 常务副 总经理	男	1986年 8月	2025年9 月22日	-	0	0	0	0%
冯东琴	董事	女	1986年 11月	2025年9 月12日	-	0	0	0	0%
林举	董事	男	1981年 11月	2025年5 月19日	-	0	0	0	0%
乔波	董事	男	1981年 8月	2024年5 月20日	-	0	0	0	0%
万磊	监事、 监事会 主席	男	1981年 10月	2024年5 月20日	-	0	0	0	0%
陈东伟	监事	男	1966年 1月	2024年5 月20日	-	0	0	0	0%
范本勇	监事	男	1981年 1月	2024年5 月20日	-	0	0	0	0%
何新宇	职工监 事	男	1966年 10月	2024年5 月20日	-	225,100	0	225,100	0.52%
朱妍	职工监 事	女	1973年 2月	2024年5 月20日	-	100,000	0	100,000	0.23%
唐武军	副总经 理	男	1969年 10月	2024年5 月20日	-	160,000	0	160,000	0.37%
张芳	副总经 理、董 事会秘 书	女	1973年 3月	2024年5 月20日	-	0	0	0	0%

赵振军	副总经理	男	1977年4月	2024年5月20日	-	75,000	0	75,000	0.17%
杨富强	副总经理	男	1986年11月	2025年12月29日	-	0	0	0	0%
刘守伟	副总经理、财务负责人	男	1974年1月	2024年5月20日	-	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司无控股股东、实际控制人。

### (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
孙前	董事	新任	董事、董事长	选举
徐爱华	董事、董事长	离任	无	辞任
邹亚鹏	董事	离任	无	辞任
林举	无	新任	董事	选举
万钧	董事、常务副总经理	离任	无	辞任
俞中华	副总经理	离任	无	辞任
冯东琴	无	新任	董事	选举
孙照吉	无	新任	董事、常务副总经理	选举、聘任
杨富强	无	新任	副总经理	聘任

2026年1月29日，任柏峰先生辞去公司总经理职务，相关信息详见公告2026-003。2026年2月4日，聘任刘守伟先生为公司副总经理及财务负责人，相关信息详见公告2026-005。

### 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

林举，男，汉族，1981年11月出生，硕士学位，2006年9月至2008年8月，就职于毕马威华振会计师事务所上海分所，历任审计员、助理经理；2008年9月至2021年11月，就职于国海证券股份有限公司，历任权益业务总部业务董事、执行董事；2021年12月至2024年9月，任厦门盛屯天宇私募基金管理有限公司总经理；2024年9月至今，任盛屯矿业集团股份有限公司董事会秘书。

冯东琴，女，汉族，1986年11月生，中共党员，高级工程师，2009年7月毕业于中南大学，本科学历。2005年9月至2009年7月，中南大学计算机科学与技术专业学习；2009年7月至2017年4月，有色金属技术经济研究院办公室科研处工作；2017年4月至2023年7月任有色金属技术经济研究院纪检室副主任；2021年3月至2021年9月任有色金属技术经济研究院有限责任公司党政办公室

副主任；2021年9月至2023年7月任有色金属技术经济研究院有限责任公司党政办公室副主任（主持工作）；2023年7月至今，任有色金属技术经济研究院有限责任公司综合办公室主任。

孙照吉，男，汉族，1986年8月生，中共党员，工程师，2008年毕业于长沙理工大学，本科学历。2004年9月至2008年7月，长沙理工大学无机非金属材料工程专业学习；2008年7月至2019年2月，任中金岭南丹霞冶炼厂技术员、主管助理、主管、高管助理；2019年2月至2021年11月，任中金岭南丹霞冶炼厂焙烧车间副主任；2021年11月至2023年8月任中金岭南丹霞冶炼厂硫酸车间副主任；2023年8月至2024年1月任山东中金岭南铜业有限责任公司办公室（党委办公室）主任；2024年1月至2025年9月任山东中金岭南铜业有限责任公司董事会秘书兼办公室（党委办公室）主任，2025年9月至今任，公司董事、常务副总经理。

杨富强，男，汉族，1986年11月生，中共党员，高级工程师，博士学位。2015年6月毕业于北京科技大学，2015年8月至2018年3月就职于北京汽车股份有限公司汽车研究院，任工程师；2018年3月至今就职于北京安泰科信息股份有限公司，其间2018年5月至2021年3月在有色金属技术经济研究院做博士后，2020年8月至2022年3月借调工业和信息化部原材料工业司，负责有色金属行业管理；2022年7月至2024年6月任公司铝事业部经理，2024年6月至2025年3月任公司总经理助理兼铝事业部经理，2025年4月至2025年12月任公司总经理助理，2025年12月至今，任公司副总经理。

#### （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	28	2	4	26
销售人员	4	0	1	3
技术人员	58	2	7	53
财务人员	4	0	0	4
行政人员	10	0	0	10
员工总计	104	4	12	96

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	19	18
本科	68	62
专科	15	14
专科以下	0	0
员工总计	104	96

### 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

根据公司薪酬管理制度和绩效考核制度，并结合员工的实际工作能力、岗位价值，制定合理的薪酬标准，其中薪酬结构包括岗位工资、绩效工资。同时公司积极参与政府机构推行的社会保险计划。

公司制定了一系列的培训计划与人才培育项目，实行内外培训资源相结合方式，从专业技术、职业素养、管理能力等多方面进行培训，全面加强员工培训工作，不断提升公司员工素质和能力，提升员工的工作效率，为公司战略目标的实现提供人力资源保障。

报告期内公司负担的离退休职工 14 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

报告期内，公司董事会按照中国证监会、财政部及新三板挂牌公司规范要求，加强和推动公司内部控制。公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定等法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司章程》及有关法律、法规的要求，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，未出现重大缺陷及违规、违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

## (二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会在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

公司与持股 5%以上股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1. 业务独立

公司根据《营业执照》所核定的经营范围开展业务。主要经营有色金属行业基础信息、商情发布和报价、企业宣传推广、研究咨询、会议展览等服务。公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。本公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与

本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响，本公司业务独立。

#### 2. 资产独立

公司拥有独立于股东的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋、电子设备和办公设备等，以及商标所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整。报告期内，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

#### 3. 人员独立

公司的董事、监事以及高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行，不存在大股东超越公司董事会和股东会职权做出人事任免决定的情形。

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位及其控制的其他企业中任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员未在股东单位及其控制的其他企业中兼职。

公司拥有独立运行的人力资源管理部门，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同。

#### 4. 机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司的机构设置和生产经营活动的情况。

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并建立了以股东会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、总经理为执行机构的法人治理结构。并根据生产经营需要设置了各相关职能部门，建立完善了各部门规章制度，各个部门的工作独立运作，不受股东单位或个人的影响。

#### 5. 财务独立

公司设立独立的财务部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与股东及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

1. 关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <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	天圆全审字[2026]000938 号			
审计机构名称	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路甲 19 号国际传播大厦 5 层 22、 23、 24、 25 号房			
审计报告日期	2026 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	张明媚 4 年	刘静 4 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	13 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	20			

### 审 计 报 告

天圆全审字[2026]000938 号

北京安泰科信息科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京安泰科信息科技股份有限公司（以下简称“安泰科公司”）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，公允反映了安泰科公司 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，我们独立于安泰科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

安泰科公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括安泰科公司 2025 年度

报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业财务报告编制基础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，管理层负责评估安泰科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安泰科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安泰科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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安泰科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安泰科公司不能持续经营。

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

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。

天圆全会计师事务所

中国注册会计师：张明媚

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘静

中国·北京

2026年4月24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、1	147,733,267.50	114,223,680.22
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五、2	4,548,000.00	37,952,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、3	6,442,472.00	7,853,994.46
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	190,802.75	2,543,802.44
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、5	21,944.77	46,391.89
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	1,443,011.69	577,856.91
其中：数据资源	-	-	-

合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	5,244.35	29,571.40
<b>流动资产合计</b>	-	160,384,743.06	163,227,297.32
<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	五、8	9,800,000.00	9,800,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	五、9	7,061,329.06	7,335,322.18
固定资产	五、10	947,209.92	1,166,980.63
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、11	4,650,364.72	7,994,342.22
无形资产	五、12	12,271,399.68	7,758,328.41
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	六	-	524,507.42
其中：数据资源	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、13	15,306.60	20,872.64
递延所得税资产	五、14	1,512,073.45	1,981,336.54
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	36,257,683.43	36,581,690.04
<b>资产总计</b>	-	196,642,426.49	199,808,987.36
<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	五、15	607,115.65	654,758.49
预收款项	-	-	-
合同负债	五、16	6,563,966.34	3,540,851.73
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、17	2,033,279.15	2,463,675.56
应交税费	五、18	568,846.50	2,024,994.94
其他应付款	五、19	13,399.07	33,379.94
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、20	1,441,030.44	3,318,518.46
其他流动负债	五、21	275,631.00	139,498.89
<b>流动负债合计</b>	-	<b>11,503,268.15</b>	<b>12,175,678.01</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	五、22	3,086,036.73	4,522,731.18
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、23	873,932.67	1,839,372.41
递延所得税负债	五、14	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>3,959,969.40</b>	<b>6,362,103.59</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>15,463,237.55</b>	<b>18,537,781.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、24	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、25	126,169,458.17	126,169,458.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、26	6,884,898.04	6,378,099.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、27	5,124,832.73	5,723,647.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	<b>181,179,188.94</b>	<b>181,271,205.76</b>
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	<b>181,179,188.94</b>	<b>181,271,205.76</b>

负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	196,642,426.49	199,808,987.36
-------------------	---	----------------	----------------

法定代表人：孙前

主管会计工作负责人：刘守伟

会计机构负责人：刘守伟

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>	-	57,477,336.72	66,336,605.19
其中：营业收入	五、28	57,477,336.72	66,336,605.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	60,732,647.60	63,709,523.97
其中：营业成本	五、28	26,587,407.42	29,050,496.58
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、29	533,398.12	624,388.16
销售费用	五、30	2,564,718.89	2,714,548.92
管理费用	五、31	14,393,538.17	12,976,117.86
研发费用	五、32	16,563,964.48	18,335,686.85
财务费用	五、33	89,620.52	8,285.60
其中：利息费用	-	225,413.72	365,262.16
利息收入	-	252,680.94	326,612.58
加：其他收益	五、34	1,518,607.15	3,296,680.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	4,195,913.75	3,351,300.47
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)	五、36	3,180,000.00	348,000.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、37	-55,890.30	-869,658.58
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、38	13,093.56	-
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>	-	5,596,413.28	8,753,403.43
加: 营业外收入	五、39	-	0.02
减: 营业外支出	五、40	836.44	323,653.44
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>	-	5,595,576.84	8,429,750.01
减: 所得税费用	五、41	527,593.66	2,767,901.08
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>	-	5,067,983.18	5,661,848.93
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)	-	5,067,983.18	5,661,848.93
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)	-	5,067,983.18	5,661,848.93
<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>	-	5,067,983.18	5,661,848.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,067,983.18	5,661,848.93
(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）	-	0.1179	0.1317
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.1179	0.1317

法定代表人：孙前

主管会计工作负责人：刘守伟

会计机构负责人：刘守伟

### (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	-	65,481,720.61	63,252,219.30
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、42（1）1）	838,488.38	5,808,745.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	66,320,208.99	69,060,964.77
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,060,754.83	13,324,153.05
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	-	34,396,554.89	39,370,470.23
支付的各项税费	-	4,492,758.69	5,528,843.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、42（1）2）	7,637,460.49	6,185,252.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	60,587,528.90	64,408,718.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	5,732,680.09	4,652,246.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	五、42（2）1）	723,597,676.58	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	2,367,317.83	3,490,450.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、42（2）1）	106,000.00	-
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>	-	726,070,994.41	743,490,450.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、42（2）2）	4,314,076.38	4,023,955.26
投资支付的现金	五、42（2）2）	685,000,000.00	744,800,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	689,314,076.38	748,823,955.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	36,756,918.03	-5,333,505.19
<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	-	5,160,000.00	7,310,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42（3）1）	3,716,576.00	3,721,128.80
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	8,876,576.00	11,031,128.80
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,876,576.00	-11,031,128.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-103,434.84	41,990.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	33,509,587.28	-11,670,397.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	114,223,680.22	125,894,077.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	147,733,267.50	114,223,680.22

法定代表人：孙前

主管会计工作负责人：刘守伟

会计机构负责人：刘守伟

(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	43,000,000.00	-	-	-	126,169,458.17	-	-	-	6,378,099.72	-	5,723,647.87	-	181,271,205.76
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	43,000,000.00	-	-	-	126,169,458.17	-	-	-	6,378,099.72	-	5,723,647.87	-	181,271,205.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	506,798.32	-	-598,815.14	-	-92,016.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,067,983.18	-	5,067,983.18
（二）所	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	506,798.32	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	506,798.32	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设	-				-				-		-		-

定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-		-	-	-		-		-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	43,000,000.00	-	-	-	126,169,458.17	-	-	-	6,884,898.04	-	5,124,832.73	-	181,179,188.94

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	43,000,000.00	-	-	-	126,169,458.17	-	-	-	5,811,914.83	-	7,937,983.83	-	182,919,356.83
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	43,000,000.00	-	-	-	126,169,458.17	-	-	-	5,811,914.83	-	7,937,983.83	-	182,919,356.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	566,184.89	-	2,214,335.96	-	-1,648,151.07

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,661,848.93	-	5,661,848.93
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	566,184.89	-	-	-	-7,310,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	566,184.89	-	-566,184.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,310,000.00	-	-7,310,000.00
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>43,000,000.00</b>	-	-	-	<b>126,169,458.17</b>	-	-	-	<b>6,378,099.72</b>	-	<b>5,723,647.87</b>	-	<b>181,271,205.76</b>	

法定代表人：孙前

主管会计工作负责人：刘守伟

会计机构负责人：刘守伟

# 北京安泰科信息科技股份有限公司

## 二〇二五年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

北京安泰科信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：北京市海淀区复兴路乙 12 号 201 房间，总部地址：北京市海淀区复兴路乙 12 号二层；法定代表人：孙前；注册时间：1993 年 2 月 25 日；本公司实际从事的主要经营活动：信息咨询；市场调查；企业营销咨询；计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；利用 [www.metalchina.com](http://www.metalchina.com)、[www.atk.com.cn](http://www.atk.com.cn)（[www.antaike.com](http://www.antaike.com)）网站发布网络广告；会议服务；承办展览展示活动；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；经营电信业务。

本公司财务报表已于 2026 年 4 月 24 日经公司董事会批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》及其应用指南、解释及其他相关规定编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

#### 2、 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款

项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1. 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、完整地反映了本公司于 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果、所有者权益变动和现金流量。

#### 2. 会计期间

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

#### 3. 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。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额超过 10 万元
账龄超过一年的重要合同负债	金额超过 10 万元
重要的资本化研发项目/外购在研项目	金额超过 10 万元

#### 6. 现金及现金等价物的确认标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是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。

## 7. 外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，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：(1)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；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

## 8. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 分类和计量：

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：a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含

或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日

起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 2) 金融工具减值

本公司对于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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

a) 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期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：

应收票据确定组合如下：

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

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

应收账款确定组合如下：

应收账款组合 1 存在客观证据表明该款项很可能全额无法收回

应收账款组合 2 账龄组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 咨询类项目

合同资产组合 2 未到期质保金

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

b) 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续

期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司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； c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

## （2）金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## （3）金融工具的公允价值确定

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

## 9. 存货

(1) (1) 存货的分类：存货主要为合同履约成本。

(2) (2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货的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：采用一次转销法进行摊销。

(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。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

## 10. 合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、8

金融资产减值相关内容。

## 11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

### (1) 初始投资成本的确定

对于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：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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，按成本进行初始计量。

### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时

调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指本公司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，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 12. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 13. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 其他说明

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

## 14. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、计算机软件等。无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明

确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，

计入当期损益。

## 15. 长期资产减值

对于固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

## 16. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 17. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 18. 职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

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。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：1）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；2）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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 19. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含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。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）基础信息服务：按照各期实际为客户提供的信息服务确认收入；公司根据合同约定的期限，在公司开始提供信息服务的当月，开始按月确认收入，

每月确认的收入金额为合同金额除以合同约定期间的月份数后的平均额，确认当月收入后的剩余部分计入“合同负债”科目。

(2) 咨询服务：按照经客户认可的最终验收报告确认收入，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供咨询服务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时计入主营业务成本。本公司将为获取咨询服务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下与确认咨询服务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(3) 会议服务：为本公司按照举办相关行业会议参会单位缴纳的会议费，收入在本公司会议召开日并已收到相关款项后确认收入。

(4) 其他服务：包括会员费收入、广告收入、技术开发与转让收入等，按照合同约定，在为对方提供服务后确认收入。

## 20. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，本公司区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

## 21. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，本公司才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税

资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22. 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

### （1）作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物。

#### （a）初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (b) 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### (c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人

租赁开始日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

租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 融资租赁

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

本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### 23. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

无。

#### (2) 重要会计估计变更

无。

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、提供服务收入、房屋租金收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	应缴增值税	7%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
	租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2. 税收优惠

本公司为高新技术企业，2024年10月29日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的GR202411002407号《高新技术企业证书》，有效期：三年。本公司按照15%税率缴纳企业所得税。

## 五、 财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指2025年12月31日，“期初”系指2024年12月31日，“本期”系指2025年1月1日至12月31日，“上期”系指2024年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		53,677.02
银行存款	147,607,860.83	113,985,577.70
其他货币资金	125,406.67	184,425.50
合 计	147,733,267.50	114,223,680.22
其中：存放在境外的款项总额		

注：无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2. 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	4,548,000.00	37,952,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,548,000.00	2,952,000.00
其他		35,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	4,548,000.00	37,952,000.00

注：权益工具投资为“盛屯矿业”股票，2025年12月31日本公司共持有

30 万元股。

### 3. 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		
其中：6 个月以内	5,411,000.00	6,846,594.17
7-12 个月以内	40,000.00	249,500.00
1 年以内小计	5,451,000.00	7,096,094.17
1 至 2 年	1,603,480.00	1,383,600.00
2 至 3 年	559,400.00	564,600.00
3 年以上	1,086,955.75	1,022,355.75
合 计	8,700,835.75	10,066,649.92

#### (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	1,003,355.75	11.53	1,003,355.75	100.00	
按组合计提坏账准备	7,697,480.00	88.47	1,255,008.00	16.30	6,442,472.00
合 计	8,700,835.75	100.00	2,258,363.75	25.96	6,442,472.00

(续表)

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	1,003,355.75	9.97	1,003,355.75	100.00	
按组合计提坏账准备	9,063,294.17	90.03	1,209,299.71	13.34	7,853,994.46
合 计	10,066,649.92	100.00	2,212,655.46	21.98	7,853,994.46

#### ① 按单项计提坏账准备

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
富宁汇磊矿业有限责任公司	325,000.00	325,000.00	100.00	对方无法联系
湖南金旺铋业股份有限公司	278,355.75	278,355.75	100.00	对方进入破产清算
辽宁忠旺集团有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	对方财务状况持续恶化
合 计	1,003,355.75	1,003,355.75	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：该笔金额重大且个别信用风险特征明显不同，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。

## ②按组合计提坏账准备

组合计提项目：

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析法计提坏账准备			
其中：6个月以内	5,411,000.00	270,550.00	5.00
7-12个月以内	40,000.00	4,000.00	10.00
1至2年	1,603,480.00	561,218.00	35.00
2至3年	559,400.00	335,640.00	60.00
3年以上	83,600.00	83,600.00	100.00
合 计	7,697,480.00	1,255,008.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明：本公司对不含重大融资成分的业务应收款采用简化处理，以账龄的天数为基础估计未来坏账发生的概率。

## (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	转销或核销	
按单项计提	1,003,355.75				1,003,355.75
按账龄组合计提	1,209,299.71	45,708.29			1,255,008.00
合 计	2,212,655.46	45,708.29			2,258,363.75

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(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(%)	坏账准备期末余额
中国有色金属工业协会	1,695,000.00		1,695,000.00	19.48	84,750.00
北京中道成科技有限公司	600,000.00		600,000.00	6.89	30,000.00
青海创安矿业科技有限公司	430,000.00		430,000.00	4.94	150,500.00
浙江安鑫贸易有限公司	400,000.00		400,000.00	4.60	20,000.00
北京信发科创新材料开发有限公司	400,000.00		400,000.00	4.60	20,000.00
合计	3,525,000.00		3,525,000.00	40.51	305,250.00

#### 4. 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	171,930.92	90.11	2,399,120.42	94.31
1至2年	18,871.83	9.89	144,682.02	5.69
合计	190,802.75	100.00	2,543,802.44	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:一年以上预付款项主要为预付充值按实际消费转入当期费用。

(2) 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(%)
北京金源动力信息化测评技术有限公司	73,584.90	38.56
河北创联印刷有限公司	38,030.98	19.93
北京金普蝶软件科技有限公司	28,930.81	15.16
北京光通朗迅科技有限公司	11,973.87	6.28

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京博伦包装印刷有限公司	7,970.32	4.18
合计	160,490.88	84.11

## 5. 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	21,944.77	46,391.89
合计	21,944.77	46,391.89

### (1) 其他应收款

#### 1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
其中：6个月以内	19,697.16	33,962.27
7-12个月		
1年以内小计	19,697.16	33,962.27
1至2年		8,139.30
2至3年	8,139.30	17,847.70
3年以上	10,577,372.49	10,559,524.79
合计	10,605,208.95	10,619,474.06

#### 2) 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
对外提供借款	10,000,000.00	10,000,000.00
员工借款	27,220.57	25,987.00
房租押金	349,816.00	349,816.00
保证金	18,100.00	
停止执行的软件开发合同款	209,708.79	209,708.79
其他	363.59	33,962.27
合计	10,605,208.95	10,619,474.06

#### 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)	
2025年1月1日余额	363,373.38		10,209,708.79	10,573,082.17
2025年1月1日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	10,182.01			10,182.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日 余额	373,555.39		10,209,708.79	10,583,264.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:详见财务报表附注三、8(1)2)。

#### 4) 坏账准备的情况

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	
按单项计提	10,209,708.79					10,209,708.79
按账龄组合计提	363,373.38	10,182.01				373,555.39
合计	10,573,082.17	10,182.01				10,583,264.18

本期坏账准备转回或收回金额重要的:无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况:无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额 合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期 末余额
溯源安泰科(上海)信息科技有限 公司	10,000,000.00	94.29	借款	3年以上	10,000,000.00

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京矩阵元虚拟计算技术有限公司	209,708.79	1.98	停止执行的软件开发合同款	3年以上	209,708.79
中国有色工程有限公司	180,000.00	1.70	房租押金	3年以上	180,000.00
国务院国有资产监督管理委员会有色金属机关服务中心	169,816.00	1.60	房租押金	3年以上	169,816.00
李元伟	16,278.60	0.15	备用金	2至3年	13,022.88
合计	10,575,803.39	99.72			10,572,547.67

## 6. 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/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	1,443,011.69		1,443,011.69	577,856.91		577,856.91
合计	1,443,011.69		1,443,011.69	577,856.91		577,856.91

## 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	4,075.47	1,301.88
待认证进项税	1,168.88	28,269.52
合计	5,244.35	29,571.40

## 8. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
小 计						
二、联营企业						
溯源安泰科（上海）信息科技有限公司						
元佑景清（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	9,800,000.00					
小 计	9,800,000.00					
合 计	9,800,000.00					

（续表）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小 计					
二、联营企业					
溯源安泰科（上海）信息科技有限公司					
元佑景清（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）				9,800,000.00	
小 计				9,800,000.00	
合 计				9,800,000.00	

1. 本公司持有溯源安泰科（上海）信息科技有限公司 15.3%的股权，向溯源安泰科（上海）信息科技有限公司派出董事、对其具有重大影响，为本公司的联营企业，2025 年 12 月 31 日账面价值为 0。

2. 本公司 2024 年出资 980 万元设立元佑景清（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙），本公司出资比例 32.36%。根据五方合伙人签订的合伙协议，普通合伙人只按固定比例收取管理费，合伙企业事务由合伙人会议进行审议，本公司对其具有重大影响，作为按照权益法核算的长期股权投资。

## 9. 投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1.期初余额	11,719,854.00	11,719,854.00
2.本期增加金额		
(1) 外购		
3.本期减少金额		
4.期末余额	11,719,854.00	11,719,854.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,384,531.82	4,384,531.82
2.本期增加金额	273,993.12	273,993.12
(1) 计提或摊销	273,993.12	273,993.12
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,658,524.94	4,658,524.94
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,061,329.06	7,061,329.06
2.期初账面价值	7,335,322.18	7,335,322.18

(2)采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况:本公司采用成本计量模式的投资性房地产经测试本期未发生减值,无需计提减值准备。

(3) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

(4) 本期转换投资性房地产且采用公允价值计量

无。

(5) 未办妥产权证书的投资性房地产

无。

## 10. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	947,209.92	1,166,980.63
固定资产清理		
合 计	947,209.92	1,166,980.63

### (1) 固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,190,045.86	1,981,795.46	3,171,841.32
2. 本期增加金额		174,506.19	174,506.19
(1) 购置		174,506.19	174,506.19
3. 本期减少金额	347,769.24		347,769.24
(1) 处置或报废	347,769.24		347,769.24
4. 期末余额	842,276.62	2,156,301.65	2,998,578.27
二、累计折旧			
1. 期初余额	572,123.71	1,432,736.98	2,004,860.69
2. 本期增加金额	110,301.03	203,264.12	313,565.15
(1) 计提	110,301.03	203,264.12	313,565.15
3. 本期减少金额	267,057.49		267,057.49
(1) 处置或报废	267,057.49		267,057.49
4. 期末余额	415,367.25	1,636,001.10	2,051,368.35
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	426,909.37	520,300.55	947,209.92
2. 期初账面价值	617,922.15	549,058.48	1,166,980.63

(2) 无暂时闲置的固定资产。

(3) 无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 固定资产的减值测试情况:本公司采用的固定资产经测试本期未发生减值,无需计提减值准备。

### 11. 使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,021,756.91	11,021,756.91
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,021,756.91	11,021,756.91

项 目	房屋及建筑物	合 计
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,027,414.69	3,027,414.69
2. 本期增加金额	3,343,977.50	3,343,977.50
(1) 计提	3,343,977.50	3,343,977.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,371,392.19	6,371,392.19
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,650,364.72	4,650,364.72
2. 期初账面价值	7,994,342.22	7,994,342.22

(2) 使用权资产的减值测试情况：本公司的使用权资产经测试本期未发生减值，无需计提减值准备。

## 12. 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	18,952,026.28	18,952,026.28
2. 本期增加金额	6,469,859.26	6,469,859.26
(1) 购置	3,534,152.62	3,534,152.62
(2) 内部研发	2,935,706.64	2,935,706.64
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	25,421,885.54	25,421,885.54
二、累计摊销		
1. 期初余额	11,193,697.87	11,193,697.87
2. 本期增加金额	1,956,787.99	1,956,787.99
(1) 计提	1,956,787.99	1,956,787.99
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,150,485.86	13,150,485.86
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,271,399.68	12,271,399.68

项 目	软 件	合 计
2.期初账面价值	7,758,328.41	7,758,328.41

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例75.25%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(3) 无形资产的减值测试情况：本公司的使用权资产经测试本期末未发生减值，故无需计提减值准备。

### 13. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业邮箱	20,872.64		5,566.04		15,306.60
合 计	20,872.64		5,566.04		15,306.60

### 14. 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
坏账准备	12,841,627.93	1,926,244.19	12,785,737.63	1,917,860.64
合同负债			34,105.87	5,115.88
交易性金融资产公允价值变动			216,000.00	32,400.00
租赁负债	4,853,226.53	727,983.98	8,167,409.00	1,225,111.35
合计	17,694,854.46	2,654,228.17	21,203,252.50	3,180,487.87

#### (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	2,964,000.00	444,600.00		
使用权资产	4,650,364.72	697,554.72	7,994,342.22	1,199,151.33
合 计	7,614,364.72	1,142,154.72	7,994,342.22	1,199,151.33

#### (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	1,142,154.72	1,512,073.45	1,199,151.33	1,981,336.54
递延所得税负债	1,142,154.72		1,199,151.33	

## 15. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
物业管理费	18,196.22	156,758.49
会展服务费	540,978.33	
技术服务费	23,750.00	498,000.00
其他	24,191.10	
合 计	607,115.65	654,758.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

## 16. 合同负债

### (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,409,314.25	2,888,443.80
1 年以上	154,652.09	652,407.93
合 计	6,563,966.34	3,540,851.73

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

无。

### (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
鹰潭市铜基新材料产业“十五五”发展规划	594,339.62	本年收款尚未完成服务
中色大冶弘盛公司 40 万吨高纯阴极铜清洁生产项目	462,264.16	本年收款尚未完成服务
白银有色集团股份有限公司“十五五”发展规划	356,603.78	本年收款尚未完成服务
研究全球锌矿开采、锌精矿生产和加工市场	377,358.49	本年收款尚未完成服务
山西北铜新材料科技有限公司战略发展研究（2026—2030）	279,056.60	本年收款尚未完成服务
首届“一带一路”国家能源矿产资源开发论坛（2026 年 1 月 8—9 日 三亚）	237,735.85	本年收款尚未完成服务
甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司信息咨询服务	212,264.15	本年收款尚未完成服务
冶炼厂环保升级及全厂生产系统完善项目投资评价	198,113.21	本年收款尚未完成服务

项 目	变动金额	变动原因
湖南有色铋产业发展规划编制项目	140,094.34	本年收款尚未完成服务
编制公司钨、钼产业发展规划项目建议书	112,641.51	本年收款尚未完成服务
合 计	2,970,471.71	

## 17. 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	2,463,675.56	30,743,284.49	31,173,680.90	2,033,279.15
二、离职后福利—设定提存计划		5,451,017.59	5,451,017.59	
三、辞退福利		219,472.04	219,472.04	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,463,675.56	36,413,774.12	36,844,170.53	2,033,279.15

### (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	2,373,203.52	24,768,873.31	25,207,219.20	1,934,857.63
二、职工福利费		422,229.89	422,229.89	
三、社会保险费		2,410,492.90	2,410,492.90	
其中：医疗保险费		1,988,920.34	1,988,920.34	
工伤保险费		66,299.08	66,299.08	
生育保险费		176,737.38	176,737.38	
补充医疗保险		178,536.10	178,536.10	
四、住房公积金		2,634,624.00	2,634,624.00	
五、工会经费	90,472.04	504,144.39	496,194.91	98,421.52
六、职工教育经费		2,920.00	2,920.00	
合 计	2,463,675.56	30,743,284.49	31,173,680.90	2,033,279.15

### (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		3,535,767.52	3,535,767.52	
2、失业保险费		110,493.43	110,493.43	
3、企业年金缴费		1,804,756.64	1,804,756.64	
合 计		5,451,017.59	5,451,017.59	

## 18. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	393,124.73	695,292.15
企业所得税		1,111,521.93
个人所得税	116,290.88	111,609.38
城市维护建设税	27,518.73	48,670.45
教育费附加	11,793.74	20,858.76
地方教育费附加	7,862.49	13,905.84
文化事业建设费	225.00	450.00
印花税	12,030.93	22,686.43
合 计	568,846.50	2,024,994.94

## 19. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,399.07	33,379.94
合 计	13,399.07	33,379.94

### (1) 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
其他零星款项	7,803.00	21,186.93
医保费	5,596.07	12,193.01
合 计	13,399.07	33,379.94

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

## 20. 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	1,441,030.44	3,318,518.46
合 计	1,441,030.44	3,318,518.46

## 21. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	275,631.00	139,498.89
合 计	275,631.00	139,498.89

## 22. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,182,624.00	4,760,928.00
未确认融资费用	-96,587.27	-238,196.82
合 计	3,086,036.73	4,522,731.18

## 23. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,839,372.41	500,000.00	1,465,439.74	873,932.67	用于补助以后期间的成本费用及与资产相关的政府补助
合 计	1,839,372.41	500,000.00	1,465,439.74	873,932.67	

## 24. 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	43,000,000.00						43,000,000.00

## 25. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	100,960,072.38			100,960,072.38
其他资本公积	25,209,385.79			25,209,385.79
合 计	126,169,458.17			126,169,458.17

## 26. 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	6,378,099.72	506,798.32		6,884,898.04
合 计	6,378,099.72	506,798.32		6,884,898.04

本期增减变动情况、变动原因说明：按照本年净利润的 10%计提。

## 27. 未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	5,723,647.87	7,937,983.83
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,723,647.87	7,937,983.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,067,983.18	5,661,848.93
减：提取法定盈余公积	506,798.32	566,184.89
应付普通股股利	5,160,000.00	7,310,000.00
期末未分配利润	5,124,832.73	5,723,647.87

## 28. 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	55,725,039.58	26,130,802.02	64,792,817.18	28,593,891.18
其他业务	1,752,297.14	456,605.40	1,543,788.01	456,605.40
合 计	57,477,336.72	26,587,407.42	66,336,605.19	29,050,496.58

### （2）营业收入、营业成本的分解信息

合 同 分 类	营业收入	营业成本
商品类型		
会议与咨询收入	45,312,156.88	17,005,255.28
基础信息收入	5,388,529.55	7,246,094.58
其他收入	5,024,353.15	1,879,452.16
其他业务收入	1,752,297.14	456,605.40
按经营地区分类		
境内销售	54,283,766.19	24,424,166.55
境外销售	3,193,570.53	2,163,240.87
合 计	57,477,336.72	26,587,407.42

（3）重大合同变更或重大交易价格调整：无。

## 29. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	170,814.00	206,356.63

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	73,205.99	88,438.56
地方教育附加	48,803.99	58,959.05
车船使用税	1,600.00	1,600.00
房产税	210,275.66	208,523.36
土地使用税	1,936.32	1,936.32
印花税	22,262.16	32,744.24
文化事业建设费	4,500.00	25,830.00
合 计	533,398.12	624,388.16

### 30. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,944,371.11	2,043,859.15
房租及物业费	267,323.29	330,565.09
印刷费	42,883.02	53,097.35
广告费		101,507.77
招待费	8,845.80	4,459.00
通讯费	7,600.00	9,552.00
差旅费	23,041.27	5,539.62
折旧费	6,542.24	6,215.43
劳务费	222,745.73	139,476.81
其他	41,366.43	20,276.70
合 计	2,564,718.89	2,714,548.92

### 31. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,979,738.79	9,979,573.30
房租及物业水电费	1,003,502.23	1,030,988.52
招待费	231,106.67	334,722.46
差旅费	61,771.14	79,675.15
折旧费	180,331.96	185,664.40
无形资产摊销	29,019.98	
办公费	112,831.76	72,666.67
交通费	63,505.29	61,842.90
汽油费	44,349.98	53,716.75

项 目	本期发生额	上期发生额
通讯费	107,713.82	111,738.40
车辆费用	29,220.47	43,408.58
律师费	141,509.43	141,509.43
审计评估费	226,415.08	193,396.22
装修费	230,300.97	29,595.00
服务费	1,673,032.28	150,000.00
其他	279,188.32	507,620.08
合 计	14,393,538.17	12,976,117.86

### 32. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,539,148.68	13,439,892.94
差旅费	970,116.70	145,028.77
劳务费	0	6,700.00
咨询费	20,586.09	14,000.00
折旧及摊销费	762,350.83	606,837.75
房租物业水电费	926,254.48	997,719.10
服务费	3,081,618.83	2,919,489.51
租赁费	249,629.62	188,679.25
其他	14,259.25	17,339.53
合 计	16,563,964.48	18,335,686.85

### 33. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	225,413.72	365,262.16
减：利息收入	252,680.94	326,612.58
手续费支出	13,452.90	11,626.64
汇兑损失	119,566.93	45,099.13
减：汇兑收益	16,132.09	87,089.75
合 计	89,620.52	8,285.60

### 34. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴个税手续费返还	31,000.56	36,304.42

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	448,124.70	119,290.64
与收益相关的政府补助	1,039,481.89	3,141,085.26
合 计	1,518,607.15	3,296,680.32

### 35. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	2,221,218.86	3,058,515.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	75,000.00	15,420.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,899,694.89	
投资合伙企业取得的分红		277,364.60
合 计	4,195,913.75	3,351,300.47

### 36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,180,000.00	348,000.00
合 计	3,180,000.00	348,000.00

### 37. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-45,708.29	-863,187.37
其他应收款坏账损失	-10,182.01	-6,471.21
合 计	-55,890.30	-869,658.58

### 38. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,093.56	
合 计	13,093.56	

### 39. 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		0.02	
合 计		0.02	

#### 40. 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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
税收滞纳金		323,653.44	
其他	836.44		836.44
合 计	836.44	323,653.44	836.44

#### 41. 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,330.57	2,880,101.85
递延所得税费用	469,263.09	-112,200.77
合 计	527,593.66	2,767,901.08

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	5,595,576.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	839,336.53
调整以前期间所得税的影响	63,446.45
非应税收入的影响	-11,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,288.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,505.77
加计扣除	-550,733.52
所得税费用	527,593.66

#### 42. 现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	252,680.94	326,612.58
押金或定金		11,800.00

退还的保证金	6,000.00	5,000.00
收到未参会单位交来会议费	24,480.00	47,500.00
代收代付款		40,155.00
职工还款		98,468.00
其他	300.00	3,727.20
递延收益	500,000.00	5,187,000.00
其他收益	55,027.44	88,482.69
合 计	838,488.38	5,808,745.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

## 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
销售费用	532,146.12	255,237.92
管理费用	2,446,007.77	2,409,723.68
财务费用—手续费	13,769.38	12,190.11
代收代付款		38,271.14
投标保证金	24,100.00	10,000.00
房屋物业费及停车费	160,912.02	121,861.11
退回未参会单位会议费	18,480.00	51,100.00
职工借款	300.00	220,531.00
股转系统挂牌年费	30,000.00	30,000.00
研发费用	4,410,088.76	2,712,683.73
其他	1,656.44	323,653.44
合 计	7,637,460.49	6,185,252.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

## (2) 与投资活动有关的现金

### 1) 收到的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财型产品赎回	720,000,000.00	740,000,000.00
出售股权性投资	3,597,676.58	
处置固定资产	106,000.00	
合 计	723,703,676.58	740,000,000.00

2) 支付的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财型产品	685,000,000.00	735,000,000.00
购建固定资产	85,060.00	295,196.91
购置无形资产	1,778,950.00	
开发支出付现	2,450,066.38	867,158.34
投资元佑景清（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）		9,800,000.00
合 计	689,314,076.38	745,962,355.25

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 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
支付使用权资产租金	3,716,576.00	3,721,128.80
合 计	3,716,576.00	3,721,128.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：其中支付租赁相关的增值税176,979.81元。

2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	7,841,249.64		225,413.72	3,539,596.19		4,527,067.17
合 计	7,841,249.64		225,413.72	3,539,596.19		4,527,067.17

(4) 以净额列报现金流量的说明：无。

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

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,067,983.18	5,661,848.93
加：资产减值损失		

补充资料	本期金额	上期金额
信用减值损失	55,890.30	869,658.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	587,558.27	587,614.35
使用权资产摊销	3,343,977.50	3,372,313.48
无形资产摊销	1,956,787.99	1,482,006.60
长期待摊费用摊销	5,566.04	139,061.12
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）	-13,093.56	
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）	-3,180,000.00	-348,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	328,848.56	323,271.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,195,913.75	-3,351,300.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	469,263.09	-107,639.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-4,560.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-865,154.78	1,794,961.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,788,361.99	-3,133,337.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	382,605.26	-2,633,650.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,732,680.09	4,652,246.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	147,733,267.50	114,223,680.22
减：现金的期初余额	114,223,680.22	125,894,077.40
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	33,509,587.28	-11,670,397.18

## （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	147,733,267.50	114,223,680.22
其中：库存现金		53,677.02
可随时用于支付的银行存款	147,607,860.83	113,985,577.70

可随时用于支付的其他货币资金	125,406.67	184,425.50
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	147,733,267.50	114,223,680.22

(3) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

无。

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

无。

#### 44. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	770,575.30	7.0288	5,416,219.67
其中：美元	770,575.30	7.0288	5,416,219.67

#### 45. 租赁

(1) 作为承租人

1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

无。

2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

无。

3) 售后租回交易及判断依据

无。

4) 与租赁相关的现金流出总额3,716,576.00元。

(2) 作为出租人

1) 作为出租人的经营租赁

项 目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	1,752,297.14	
合 计	1,752,297.14	

2) 作为出租人的融资租赁

无。

## 六、 研发支出

### (1) 按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,950,347.90	14,188,837.65
折旧及其他费用	6,024,815.80	4,895,793.91
合 计	18,975,163.70	19,084,631.56
其中：费用化研发支出	16,563,964.48	18,335,686.85
资本化研发支出	2,411,199.22	748,944.71

### (2) 符合资本化条件的研发项目开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
金刚石铜行业产量消费量分析预测系统 V1.0	248,905.25	1,057,818.65		1,306,723.90		
有色金属绿色低碳专利数据检索与分析系统 V1.0	275,602.17	1,353,380.57		1,628,982.74		
合 计	524,507.42	2,411,199.22		2,935,706.64		

### (3) 重要的资本化研发项目

项 目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
金刚石铜行业产量消费量分析预测系统 V1.0	完成研发		生成数据产品销售	2024 年 12 月	专家论证会
有色金属绿色低碳专利数据检索与分析系统 V1.0	完成研发		生成数据产品销售	2024 年 12 月	专家论证会

(4) 开发支出减值准备：无。

(5) 重要的外购在研项目：无。

## 七、 政府补助

### 1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

### 2. 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,839,372.41	500,000.00		1,465,439.74		873,932.67	与资产、收益相关
合 计	1,839,372.41	500,000.00		1,465,439.74		873,932.67	/

### 3. 计入当期损益的政府补助

类 型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	448,124.70	119,290.64
与收益相关	1,039,481.89	3,141,085.26
合 计	1,487,606.59	3,260,375.90

## 八、 与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司对个别国外客户以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	5,416,219.67	3,003,075.58

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。截至 2025 年末，本公司以美元计价的货币资金占本公司期末货币资金的比例为 3.67%，本公司目前未采取任何措施规避外汇风险。

### 2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行存款(详见本附注五、1)有关。本公司的政策是在股东会的授权范围内，积极将经营暂不需要的银行存款购买低风险的理财产品，取得较好的收益。因此本公司因利率变动引起的现金流量变动风险很小，基本可以忽略不计。

### 3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## (2) 信用风险

2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (1) 本公司不存在已逾期未减值的金融资产。

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，无重大信用集中风险。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

资产负债表日，本公司的现金及现金等价物充沛，不需要将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1-6 个月	7-12 个月	1-5 年	5 年以上
应收账款	5,411,000.00	40,000.00	2,237,480.00	1,012,355.75
其他应收款	19,697.16		25,987.00	10,559,524.79
应付账款	607,115.65			

### 3. 金融资产转移

无。

## 九、 公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	4,548,000.00			4,548,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	4,548,000.00			4,548,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
(3) 其他				
(二) 其他权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>4,548,000.00</b>			<b>4,548,000.00</b>

## 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目为购买的股票，以其期末活跃市场报价确定其公允价值。

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

无。

## 4. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量、以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

## 4. 其他

无。

## 十、 关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

本公司无实际控制人。

### 2. 本企业的子公司情况

无。

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
溯源安泰科（上海）信息科技有限公司	本公司的联营企业
元佑景清（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司的联营企业

#### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
有色金属技术经济研究院有限责任公司	本公司股东
中国有色金属工业协会	有色金属技术经济研究院有限责任公司的唯一股东
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	本公司股东
盛屯矿业集团股份有限公司	本公司股东
山东中金岭南铜业有限责任公司	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司的孙公司
深圳市中金岭南期货有限公司	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司的子公司
四川盛屯锌锗科技有限公司	盛屯矿业集团股份有限公司的子公司

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国有色金属工业协会	会员费、服务	417,358.49	181,509.43
有色金属技术经济研究院有限责任公司	会议、人力资源服务	2,547,169.82	384,915.09
合计		2,964,528.31	566,424.52

###### 出售商品/提供劳务情况表:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有色金属技术经济研究院有限责任公司	会议、咨询服务	377,358.49	
中国有色金属工业协会	信息、咨询、会议服务	7,479,245.36	6,820,321.63
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	会议、信息、咨询服务	820,880.50	1,517,523.48
盛屯矿业集团股份有限公司	会议服务	96,037.73	100,094.34
合计		8,773,522.08	8,437,939.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：本公司根据对方的需要，提供相关的信息服务和咨询服务，服务价格在参照非关联方交易的价格基础上由双方谈判商定。

##### (2) 关联租赁情况

###### 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
有色金属技术经济研究院	房屋建筑物	1,752,297.14	1,543,788.01

有限责任公司			
--------	--	--	--

### (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
溯源安泰科(上海)信息科技有限公司	10,000,000.00	2018年6月24日		借款不计利息

### (4) 其他关联交易

无。

## 6. 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	中国有色金属工业协会	1,695,000.00	84,750.00		
其他应收款	山东中金岭南铜业有限责任公司	8,000.00	400.00		
其他应收款	溯源安泰科(上海)信息科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中国有色金属工业协会	180,188.67	
合同负债	山东中金岭南铜业有限责任公司	86,477.99	
合同负债	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	33,018.88	33,018.88

### (3) 其他项目

无。

## 7. 关联方承诺

2024年9月,本公司将位于北京市海淀区苏州街31、33号7层全部房屋(面积916.52平方米,账面原值11,719,854.00元)出租给有色金属技术经济研究院有限责任公司,双方约定租赁期限为长期,每年签订一次合同。

## 8. 其他

无。

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

#### (1) 资本承诺

无。

#### (2) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (3) 其他承诺事项

无。

### 2、 或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

无。

### 2. 利润分配情况

无。

### 3. 销售退回

无。

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十三、 其他重要事项

无。

## 十四、 补充资料

### 1. 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	13,093.56	

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,039,481.89	
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	5,079,694.89	交易性金融资产公允价值变动及处置交易性金融资产收益
委托他人投资或管理资产的损益	2,221,218.86	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-836.44	
减：所得税影响额	1,252,897.91	
合 计	7,099,754.85	

## 2. 净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率及每股收益明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.1179	0.1179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.12%	-0.0473	-0.0473

### (2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,067,983.18
非经常性损益	B	7,099,754.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,031,771.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	181,271,205.76
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	5,160,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6

项 目	序号	本期数
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	L	
报告期月份数	M	12
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M - I \times J/M \pm K \times L/M$	181,225,197.35
加权平均净资产收益率	$O=A/N$	2.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/N$	-1.12%

### (3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### ①基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	5,067,983.18
非经常性损益	2	7,099,754.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-2,031,771.67
期初股份总数	4	43,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	43,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.1179
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.0473

#### ②稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京安泰科信息科技股份有限公司

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
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	13,093.56
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	1,039,481.89
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	5,079,694.89
委托他人投资或管理资产的损益	2,221,218.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-836.44
<b>非经常性损益合计</b>	<b>8,352,652.76</b>
减：所得税影响数	1,252,897.91
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,099,754.85</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用