



合众伟奇

NEEQ: 874460

北京合众伟奇科技股份有限公司



年度报告

— 2025 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、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、公司负责人曹伏雷、主管会计工作负责人付勇及会计机构负责人（会计主管人员）付勇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“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

# 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	18
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第五节	行业信息 .....	26
第六节	公司治理 .....	32
第七节	财务会计报告 .....	38
附件	会计信息调整及差异情况.....	112

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

## 释义

释义项目	指	释义
合众伟奇、公司、本公司	指	北京合众伟奇科技股份有限公司
合众有限	指	北京合众伟奇科技有限公司
云智科技	指	河南合众伟奇云智科技有限公司
京豫汇能	指	京豫汇能（郑州）科技有限公司
上海京豫	指	上海京豫企业管理中心（有限合伙）
上海乾岱	指	上海乾岱企业管理中心（有限合伙）
河南高创	指	河南高科技创业投资股份有限公司
宁波华臻	指	宁波梅山保税港区华臻股权投资合伙企业（有限合伙）
苏虞海创	指	常熟苏虞海创创业投资合伙企业（有限合伙）
高创正禾	指	河南高创正禾创新创业投资基金（有限合伙）
浙民投乐泰	指	温州浙民投乐泰物联网产业基金合伙企业（有限合伙）
申万创新投	指	申银万国创新证券投资有限公司
郑州天健	指	郑州天健人才创业投资基金合伙企业（有限合伙）
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	北京合众伟奇科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京合众伟奇科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京合众伟奇科技股份有限公司监事会
审计委员会	指	北京合众伟奇科技股份有限公司董事会下设审计委员会
三会	指	北京合众伟奇科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
经营管理层、管理层、高级管理人员	指	北京合众伟奇科技股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京合众伟奇科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Remarkables United Technology Co., Ltd		
法定代表人	曹伏雷	成立时间	2013年4月28日
控股股东	控股股东为（上海京豫）	实际控制人及其一致行动人	曹伏雷、付勇
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6513 应用软件开发		
主要产品与服务项目	公司基于大数据、云计算、物联网、AI 人工智能等新一代信息技术为电力、政务、新能源、高端制造等行业客户提供信息化、数字化建设的综合解决方案，涵盖软件开发与实施、技术服务、系统集成、智能硬件设计及销售等。		
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	合众伟奇	证券代码	874460
挂牌时间	2024年9月13日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	53,550,000
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	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座 5 层，投资者沟通电话：010-88013609		
联系方式			
董事会秘书姓名	谭颖娜	联系地址	北京市海淀区西小口路新华创新大厦 2015 室
电话	010-62910973	电子邮箱	IR@bjhzwq.com
传真	010-62910973		
公司办公地址	北京市海淀区西小口路新华创新大厦 2015 室	邮政编码	100192
公司网址	www.bjhzwq.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108067279173H		
注册地址	北京市海淀区莱圳家园 18 号楼 2 层 2015 室		
注册资本（元）	53,550,000	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

##### 公司商业模式：

1. **盈利模式** 公司的盈利主要来源于软件开发与实施、技术服务、系统集成和智能硬件业务产生的营业收入与成本费用之间的差额。公司客户主要为国家电网及其下属单位、其他信息化服务厂商等，收入来源比较稳定，公司重视研发创新，能够不断通过产品的升级迭代以及开发新产品来满足客户需求，保持公司业务持续健康发展。

2. **采购模式** 公司主要根据项目的具体情况，采取“以销定采”的采购模式，对外采购遵循先申请后采购的原则，需求人员通过信息化平台提交采购申请，详细描述需求信息，经各级领导审批通过后，由运营支撑部负责询价、比价、实地考察、商务谈判，并确定供应商，在采购过程中如涉及技术要求，由销售人员协调负责该项目的技术部门提供技术支持。公司对外采购内容主要包括软硬件采购、技术服务采购。

#### 3. 生产及服务模式

- a) 软件开发与实施。公司在软件开发过程中，以客户需求为导向，在获取客户的需求信息后，对客户业务进行深入调研，并结合自身技术实力以及对行业的理解，确定软件产品的设计方案，然后开展软件开发、软件测试等后续工作。期间，公司会与客户进行持续沟通，并将客户的意见纳入开发全程，确保产品充分满足客户需求并符合行业趋势。
- b) 技术服务。技术服务主要指根据客户各个阶段不同需求，为在客户处运行的软件产品提供及时、高效的系统规划及技术咨询、产品部署、运行维护、故障处理、健康巡检、数据治理与分析、性能优化等各类专业技术支持与服务。公司承接技术支持类服务项目后，先确定责任主体、明确服务方案、制定服务计划，再对客户进行技术服务，进行技术服务成果交付验收。
- c) 系统集成。公司系统集成业务主要为公司根据客户的具体业务需求，外购设备再辅以操作系统后进行安装调试，把组成系统的各部分融合成一个整体向客户交付。
- d) 智能硬件。公司智能硬件业务主要分以下两类：①第一类为涉及自主研发的智能硬件。公司负责该类智能硬件产品的自主设计工作，包括产品的外观和功能设计等，然后由供应商根据公司设计方案进行生产。②第二类为不涉及自主研发，但生产后即加装公司软件的产品及其配套产品。公司此类智能硬件产品主要用于国家电网项目，公司接到订单后直接交由制造厂商生产制造，完工后加装公司配套软件（系客户先前已取得使用权的软件产品）后，直接发货给公司客户。

4. **销售模式** 公司销售工作由营销大区负责，销售人员负责客户联系及资源协调，在业务推介过程中与产品研发、产品售前、产品实施的相关技术人员进行密切沟通，以充分理解客户想法，提供符合客户需求的产品及服务。公司采取直销的销售模式，主

要通过参与项目公开招标和商务洽谈的方式承接业务。根据客户是否为最终使用方，公司销售可以分为终端客户模式和合作伙伴模式。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

### 报告期经营计划实现情况

报告期内，公司继续稳定发展，在继续发展传统核心电力数字化软件与服务业务的同时，积极开拓智能硬件、新型电力系统等创新业务。公司在 2025 年收入实现 43491 万元，同比增长 1.35%，实现净利润 2153 万元，同比增长 16.55%。传统核心软件业务继续稳步发展的同时，报告期内智能硬件及新型电力系统等创新业务收入、订单高速增长：①智能硬件业务收入约 1.4 亿元，同比增长 175.2%。当年新签合同近 1.2 亿元，增长喜人。②新型电力业务也进入增长阶段，2025 年确认收入超过 800 万元，同比增长 700%；新签订单 1700 万元，同比增长约 300%。2025 年创新业务收入占比 1/3，公司收入第二支柱初步确立。

研发方面，报告期内公司加强 AI 体系建设、赋能创新，建成自有灵曦 AI 平台，为电网客户提供人工智能服务，积极参与客户 AI 战略顶层规划。同时，公司内部在实现 AI 技术赋能后，在提升开发效率与质量方面取得显著收益，在保证研发力度不变的前提下，研发技术及测试人员总数下降约 15%，促进整体研发费用下降 12.1%。有利于持续控制随业务规模增长而带来的人力成本上升风险。

报告期内公司还通过调整组织架构，面向全国市场成立 14 个区域交付中心、提高了内外部资源的协调能力，加强了区域销售力量，相关成本得到合理控制，销售费用下降 13.98%。同时改善了销售回款，应收款项（包括应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产等）较上年同期减少 5167 万元，同比下降 30.9%。

## （二） 行业情况

国家“十五五”规划顶层部署“加快构建清洁低碳安全高效的新型能源体系，着力构建新型电力系统，建设能源强国”。涉及公司业务发展的关键方向包括：

- **智能电网与数字化：**推进电网数智化改造，建设坚强智能电网，提升安全韧性与运行效率。
- **新能源消纳：**提升电网对大规模风光的承载与消纳能力，支撑沙戈荒大基地、海上风电等送出。
- **安全保供：**增强电网安全稳定运行、应急保供能力，防范大面积停电风险。
- **城乡配网：**推进城市、农村、边远地区配网升级，提升供电可靠性与均等化水平。

围绕上述方向的顶层部署，国家电网同步公布 4 万亿元投资计划，南方电网及地方电网投入叠加后，全国电网总投资预计超 5 万亿元，其中与公司业务密切相关的电网数字化及源网荷储一体化相关投资合计约 1.5 万亿元，公司业务发展市场空间巨大：

国家电网投资约 1.0 万亿元，投资方向包括：①数字化与智能化约 4000 亿元。核心投向包括 AI+电网、数字孪生、智能调度、电力物联网、全域感知、网络安全。②源网荷储一体化约 6000 亿元。核心投向包括：新型储能（抽水蓄能 + 电化学储能）、虚拟电厂、有源配网、微电网、车网互动（V2G）、源网荷储协同调度。

南方电网预计投资约 5000 亿元，涉及①数字化与智能化约 1500~2000 亿元。核心投向包括：配网数字化、柔性直流控制、数字电网平台、AI 调度、电力大数据。②源网荷储一体化约 2500~3000 亿元。核心投向包括：新型储能、配网智能化改造、虚拟电厂、源网荷储协同、车网互动示范等。

### (三) 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
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2024 年 9 月，经工业和信息化部审核认定，公司选第六批专精特新“小巨人”企业名单，有效期三年。 2024 年 10 月，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认定，公司成功获得高新技术企业证书复审，证书编号：GR202411002542，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	434,906,691.62	429,129,276.26	1.35%
毛利率%	45.72%	47.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,532,944.30	18,475,050.04	16.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,709,483.20	20,152,752.05	-2.20%
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）	4.68%	4.20%	-
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）	4.29%	4.58%	-
基本每股收益	0.402	0.345	16.55%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	760,083,648.04	752,607,798.80	0.99%

负债总计	319,691,419.63	303,749,804.76	5.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	440,392,228.41	448,857,994.04	-1.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.22	8.38	-1.89%
资产负债率%（母公司）	40.79%	37.46%	-
资产负债率%（合并）	42.06%	40.36%	-
流动比率	2.33	2.45	-
利息保障倍数	5.74	4.98	-
<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	-27,507,266.00	11,747,483.62	
应收账款周转率	1.60	1.31	-
存货周转率	1.41	1.12	-
<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%	0.99%	16.21%	-
营业收入增长率%	1.35%	3.76%	-
净利润增长率%	16.55%	-53.65%	-

### 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	46,594,957.52	6.13%	42,900,195.62	5.70%	8.61%
应收票据	7,674,569.56	1.01%	8,175,811.23	1.09%	-6.13%
应收账款	222,300,117.35	29.25%	267,477,768.73	35.54%	-16.89%
交易性金融资产	20,000,000.00	2.63%	60,000,000.00	7.97%	-66.67%
应收款项融资	4,927,419.71	0.65%	10,126,026.07	1.35%	-51.34%
预付款项	61,119,702.27	8.04%	49,248,307.93	6.54%	24.11%
存货	352,341,507.93	46.36%	266,304,072.43	35.38%	32.31%
合同资产	13,375,698.55	1.76%	14,168,771.03	1.88%	-5.60%
固定资产	1,813,306.34	0.24%	2,636,163.66	0.35%	-31.21%
使用权资产	9,729,091.53	1.28%	13,352,373.53	1.77%	-27.14%
无形资产	6,641,701.93	0.87%	4,078,502.15	0.54%	62.85%
短期借款	171,120,291.67	22.51%	145,193,105.56	19.29%	17.86%
应付票据	10,107,000.00	1.33%	6,474,600.00	0.86%	56.10%
应付账款	65,680,756.37	8.64%	72,880,265.18	9.68%	-9.88%
合同负债	25,820,124.08	3.40%	24,405,816.91	3.24%	5.79%

应付职工薪酬	19,209,095.14	2.53%	26,047,643.36	3.46%	-26.25%
应交税费	10,561,076.94	1.39%	7,668,929.94	1.02%	37.71%
其他应付款	6,412,958.82	0.84%	5,796,025.40	0.77%	10.64%
一年内到期的非流动负债	3,533,088.51	0.46%	3,396,472.14	0.45%	4.02%
其他流动负债	1,775,170.61	0.23%	2,847,978.80	0.38%	-37.67%
租赁负债	5,344,067.10	0.70%	8,877,155.60	1.18%	-39.80%
资产总额	760,083,648.04	100.00%	752,607,798.80	100%	0.99%

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金及交易性金融资产合计金额 66,594,957.52 元，较上年同期下降-36,305,238.10 元，下降 35.28%，主要系 2025 年度公司支付的供应商采购款、员工离职补偿金及股利分配所致。交易性金融资产为公司利用闲置资金购买的短期低风险收益产品。
- 2、应收款项（应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产）248,277,805.17 元，较上年同期减少-51,670,571.89 元，减少 30.93%，主要系公司加强现金回款管理所致。
- 3、预付款项较上年同期增长 24.11%主要有 2 个原因：①预付硬件供应商货款；②预付供应商的合作开发款项，由于研发项目周期长，开发投入大，需要预先支付部分开发款。
- 4、存货较上年同期增长 32.31%主要原因：集中在包括采集 2.0、营销 2.0 相关项目，以及智慧能源平台等大项目，主要由于①公司核心业务处于由服务级供应商向平台级供应商转变的定位转型期，项目团队需加大投入参与上述国网新一代平台建设，以获取更有利市场地位，前期投入较大；②公司 25 年重点布局智慧能源创新业务，需要在这些领域需要加大投入并购入相关配套技术及设施，从而导致此类业务存货的上升。
- 5、固定资产较上年同期下降 31.21%主要原因：2025 年未购入大额资产，现有资产折旧所致。
- 6、使用权资产较上年同期下降 27.14%主要原因：2025 年未增加大额办公场地租赁，现有办公室租赁费用的摊销。
- 7、无形资产较上年同期增长 62.85%主要原因：公司购入研发用软件。
- 8、短期借款较上年同期增长 17.86%主要原因：由于贷款利率较低，公司适度提高金融负债比例，补充流动资金用以开拓新市场和新业务。
- 9、应付票据较上年同期增长 56.10%主要原因：公司为保证现金充裕，使用银行承兑汇票支付供应商。
- 10、应交税费较上年同期增长 37.71%主要原因：2025 年 12 月确认的收入高于 2024 年同期，导致 12 月申报的增值税及附加税增加。
- 11、其他流动负债较上年同期下降 37.67%主要原因：其他流动负债为已背书未到期应收票据。2025 年公司加强现金回款管理，减少接受来自客户的汇票。
- 12、租赁负债较上年同期下降 39.80%主要原因：2025 年未增加大额办公场地租赁，2025 年支付房租导致租赁负债下降。

## (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	434,906,691.62	-	429,129,276.26	-	1.35%
营业成本	236,050,662.34	54.28%	223,973,829.48	52.19%	5.39%
毛利率%	45.72%	-	47.81%	-	-
税金及附加	1,727,836.81	0.40%	2,037,678.88	0.47%	-15.21%
销售费用	32,730,513.93	7.53%	38,048,320.22	8.87%	-13.98%
管理费用	53,665,959.77	12.34%	43,042,010.87	10.03%	24.68%
研发费用	88,921,431.36	20.45%	101,138,424.04	23.57%	-12.08%
财务费用	4,932,498.12	1.13%	4,757,478.73	1.11%	3.68%
其他收益	2,024,651.58	0.47%	1,301,866.74	0.30%	55.52%
投资收益	444,817.69	0.10%	-190,614.33	-0.04%	333.36%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,293,088.29	0.53%	947,491.97	0.22%	142.02%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-388,110.72	-0.09%	181,150.23	0.04%	-314.25%
资产处置收益	76.82	0.00%	36,515.89	0.01%	-99.79%
营业利润	21,252,312.95	4.89%	18,407,944.54	4.29%	15.45%
营业外收入	508,045.70	0.12%	162,426.79	0.04%	212.78%
营业外支出	4,475.56	0.00%	25,850.85	0.01%	-82.69%
净利润	21,532,944.30	4.95%	18,475,050.04	4.31%	16.55%

### 项目重大变动原因

- 1、销售费用下降 13.98%，原因：通过成立省级交付中心、加强区域销售力量，提高了整体销售效率，业务招待费用得到有效控制。
- 2、管理费用增长 24.68%，原因：2025 年公司优化业务线人员支付离职补偿金以及 2025 年末发放全员年终奖金 750 万。
- 3、研发费用下降 12.08%，原因：AI 替代的应用促进了研发人员优化、进而降低了工资费用 350 万；

由于相关研发项目在 2024 年一次性委外研发获取相应功能后，25 年研发不再需要继续外采，因此委外研发费用降低约 750 万。

- 4、其他收益增长 55.52%，原因：增值税即征即退、残疾人就业补贴较 2024 年度增加；2025 年企业收到创新发展补贴、高新技术企业奖补。
- 5、投资收益增长 333.36%，原因：1) 2025 年公司购买理财产品产生的收益；2024 年在年末购入理财产品，所以当年产生的投资收益较低；2) 2024 年存在票据贴现，信用级别较高的银行承兑票据（6 家国有银行+9 家股份制银行）在其贴现时终止确认，认为其不附带追索权，其商业实质是处置一项金融资产，贴现利息计入投资收益。
- 6、信用减值损失(损失以“-”号填列)增长 142.02%，原因：收回前期已计提坏账的应收款，坏账转回，导致信用减值损失降低。
- 7、资产减值损失(损失以“-”号填列)下降 314.25%，原因：合同资产账龄变长，导致坏账计提增加。
- 8、资产处置收益(损失以“-”号填列)下降 314.25%，原因：2025 年公司处置的旧资产数量较少所致。
- 9、营业外收入增长 212.78%，原因：收到中关村科技园区管理委员会 2025 年度新三板挂牌补贴支持资金。
- 10、营业外支出下降 82.69%，原因：1) 2025 年支付的税务滞纳金减少；2) 因租房违约缴纳的违约金减少。

## 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	434,906,691.62	429,129,276.26	1.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	236,050,662.34	223,973,829.48	5.39%
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
软件开发与实施	182,502,714.32	80,311,937.24	55.99%	-18.46%	-16.73%	-0.92%
技术服务	85,656,216.64	31,456,922.57	63.28%	-18.74%	-46.48%	19.04%
系统集成	30,582,936.84	24,237,701.63	20.75%	-39.35%	-40.06%	0.94%
智能硬件及其他	136,164,823.82	100,044,100.90	26.53%	175.15%	253.30%	-16.25%
合计	434,906,691.62	236,050,662.34	45.72%	1.35%	5.39%	-2.09%

### 按地区分类分析

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因

- 1、2025 年软件开发与实施、技术服务收入较 2024 年有所下降，主要由于为聚焦公司核心业务发展，力求创造企业利润，公司主动放弃了部分低利润项目，将企业资源更多的投入到智能硬件业务中。
- 2、系统集成收入较 2024 年有所下降，主要原因为北京公安项目收入有所减少。
- 3、智能硬件收入较 2024 年大幅上升，主要原因为公司自主开发的硬件产品日益成熟，获得了更多网省订单。

### 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	国家电网	316,162,024.93	72.70%	否
2	湖北大数据集团数字科技有限公司	9,716,981.13	2.23%	否
3	中关村科学城城市大脑股份有限公司	8,081,268.14	1.86%	否
4	北京国旺盛源智能终端科技有限公司	7,207,938.95	1.66%	否
5	安徽凌讯信息工程有限公司	6,574,601.77	1.51%	否
合计		347,742,814.92	79.96%	-

### 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	云南卓沛科技有限公司	9,690,664.16	4.28%	否
2	河南铨宝电子有限公司	8,119,530.04	3.58%	否
3	智网安云（武汉）信息技术有限公司	6,316,037.74	2.79%	否
4	南京佰拓友创智能科技有限公司	5,481,132.08	2.42%	否
5	国电南瑞南京控制系统有限公司	5,144,150.94	2.27%	否
合计		34,751,514.96	15.34%	-

### (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	-27,507,266.00	11,747,483.62	-334.14%
投资活动产生的现金流量净额	39,611,785.13	-63,198,471.88	162.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,605,635.89	21,008,792.60	-179.04%

### 现金流量分析

- 1、影响经营活动产生的现金流量净额的主要原因为：1) 2025 年由于硬件业务比例上升导致支付的采购款增加 2) 2025 年支付的职工离职补偿费增加。
- 2、影响投资活动产生的现金流量净额的主要原因为：1) 2024 年底购入的 6000 万理财在 2025 年赎回；2) 2025 年底购买的理财产品支出 2000 万。
- 3、影响筹资活动产生的现金流量净额的主要原因为：1) 2025 年底支付的承兑汇票保证金；2) 支付

现金股利。

#### 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
河南合众伟奇云智能科技有限公司	控股子公司	提供高端制造业企业的数字化解决方案	1000万	41,476,010.80	-5,416,907.18	32,732,883.63	241,537.28
京豫汇能（郑州）科技有限公司	控股子公司	主要从事新型电力系统和智能硬件的销售	500万	65,001,656.14	12,798,532.01	116,536,266.25	5,769,263.30

##### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

##### (二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
申万宏源证券有限	券商理财产品	龙鼎国债嘉盈	0.00	0.00	自有资金

公司苏州分公司		新客专享(上市公司)207期收益凭证			
申万宏源证券有限公司苏州分公司	券商理财产品	龙鼎定制 1764 期收益凭证	0.00	0.00	自有资金
华夏理财有限责任公司	银行理财产品	华夏理财纯债日开 16 号 A	0.00	0.00	自有资金
信银理财有限责任公司	银行理财产品	信银理财安盈象固收稳利七天持有期 51 号理财产品	0.00	0.00	自有资金
信银理财有限责任公司	银行理财产品	信银理财安盈象固收稳健七天持有期 31 号理财产品	0.00	0.00	自有资金
交银理财有限责任公司	银行理财产品	交银理财稳享灵动慧利日日开 6 号理财产品	0.00	0.00	自有资金
招银理财有限责任公司	银行理财产品	招银理财招赢日日金 135 号现金管理类理财产品计划	20,000,000.00	0.00	自有资金

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

适用 不适用

**(三) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况**

适用 不适用

**五、 研发情况**

**(一) 研发支出情况**

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	88,921,431.36	101,138,424.04

研发支出占营业收入的比例%	20.45%	23.57%
研发支出中资本化的比例%	-	-

## (二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	26	20
本科以下	461	379
研发人员合计	487	399
研发人员占员工总量的比例%	48%	47%

## (三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	56	38
公司拥有的发明专利数量	20	16

## 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

### (一) 营业收入

#### 1. 事项描述

公司营业收入由软件开发与实施、技术服务、系统集成、智能硬件及其他四种类型组成。前三种业务类型均主要以客户出具的验收报告作为收入确认的依据，智能硬件及其他主要以客户的到货签收单作为收入确认的依据。2025年度，如财务报表附注五（三十二）所述，公司营业收入434,906,691.62元。鉴于营业收入是公司的关键绩效指标之一，我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

- (1) 了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- (2) 了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，分析评价实际执行的收入确认政策是否恰当，复核收入确认政策是否一贯执行；
- (3) 执行分析程序，包括收入及毛利率的波动分析；
- (4) 采取抽样的方式核查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、验收报告等；核对所选样本收入金额与合同金额是否匹配，验收时间与收入确认时间是否一致；
- (5) 结合应收账款审计，对收入信息进行询证；

### (二) 应收账款减值

#### 1. 事项描述

报告期内，如财务报表附注五（四）、五（五）及五（十六）所述，公司2025年12月31日应收账款、合同资产、其他非流动资产账面余额为267,784,957.16元。

对应收账款的可回收金额进行评估，涉及管理层的重大会计估计和判断，因管理层的估计和判断具有不确定性，且若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解、评价与应收账款、合同资产减值准备相关的内部控制设计和运行的有效性；

(2) 了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定；

(3) 结合营业收入审计，核查相关原始凭证，确认应收账款账龄的准确性；

(4) 分析公司应收账款账龄和客户信誉情况，采取抽样方法检查期后回款情况，评价应收账款、合同资产减值准备计提的合理性；

(5) 选取样本对金额重大的应收账款、合同资产执行函证程序；

(6) 通过网上公开渠道查询客户的信用状况、持续经营能力，并与管理层了解重要客户的实际经营状况、资金流转情况，对客户的信用风险自初始确认后是否显著增加、是否发生信用减值进行评估。

## 七、 企业社会责任

适用 不适用

## 八、 未来展望

### 是否自愿披露

是 否

## 九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
对电力行业依赖的风险	公司主营业务为电力、政务、新能源、高端制造等行业客户提供信息化、数字化建设的综合解决方案，主要产品、服务应用于能源数字化领域，公司所处的细分行业为电力数字化行业。报告期内，公司来自电力行业的收入占比为 93%。由于公司业务的发展依赖于电力数字化行业的发展和电力企业的需求，如果未来国家宏观经济政策、电力数字化行业政策发生不利变化，导致国内电力数字化行业发展速度放缓，可能会对公司的业务经营产生较大不利影响。应对措施：中央、国务院、发改委、能源局、数据局近期发布新政策《加快构建新型电力系统行动方案（2024-2027）》，国家电网积极响应国家宏观政策，制定新型电力系统数字支撑白皮书，加大面向新型电力系统建设的数字化投入，公司业务积极参与相关领域业务布局，形成相关软硬件产品解决方案。此外，公司加

	大拓展企业数字化市场，面向高端制造企业、政府部门，推出相关产品，逐步降低电力行业收入占比。
客户集中度较高的风险	基于我国电网企业高度集中的市场格局，公司的主要客户为国家电网及其下属单位，公司存在客户集中度较高的风险。报告期内，公司前五大客户销售收入占营业收入比例为 79.96%，公司对国家电网及其下属单位的销售收入占公司营业收入的比例为 72.7%，占比较高。未来若国家电网公司调整信息化领域的投资计划、改变与信息化服务厂商的合作模式，或者公司的产品服务不能满足国家电网公司及其下属单位的需求，都将可能对公司经营业绩产生不利影响。应对措施：公司过去十年持续服务国家电网各级客户，深度把握电力客户需求痛点，形成良好客户粘性，并不断参与国家电网客户核心数字化平台建设，客户关系稳定。同时，公司充分意识潜在风险，报告期内通过新业务，正积极拓展南方电网、新型电力系统下虚拟电厂、综合能源聚合商等新客户，扩大客户范围，增加新客户收入来源。
经营业绩季节性波动风险	报告期内，公司各类业务主要集中在电力行业，主要客户为国家电网及其下属单位。受电网企业年度采购预算及审批周期影响，其电力信息化采购业务通常在下半年进行验收和项目结算，导致公司销售收入一般在下半年确认，尤其是第四季度较高。公司营业收入存在季节性变化，而费用发生则相对均衡，导致公司第一季度、上半年甚至前三季度净利润处于较低水平甚至为负，经营业绩存在季节性波动风险。 投资者不宜以季度或半年度的数据推算公司全年的经营情况。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

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

## 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）诉讼、仲裁事项

#### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,079,568 元	0.7%
作为被告/被申请人	0	
作为第三人	0	
合计		

#### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2024年4月1日	-	挂牌	其他承诺	若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。	正在履行中
董监高	2024年4月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	1、除已经披露的情形外，本人未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争；2、本人将不以任何形式取得任何在商业上对公司构成竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3、本人与公司存在关联关系期间，本承诺持续有效，不得撤销。	正在履行中
其他股东	2024年5月31日	-	挂牌	其他承诺	1、本单位未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争；2、本单位将不以任何形式取得任何在商业上对公司构成竞争	正在履行中

					<p>的经济实体、机构、经济组织的控制权，或在 该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>3、本单位在作为公司股东期间，本承诺持续有效，不得撤销。</p>	
实际控制人或控股股东	2024年5月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	<p>1、本人或本单位目前没有、将来(作为控股股东或实际控制人期间)也不直接或间接从事与公司现有及将来(作为控股股东或实际控制人期间)相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。2、本人或本单位参股或者控股的公司或者企业(附属公司或者附属企业)目前没有、且在本人或本单位拥有公司实际控制权期间，也不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动。3、凡本人或本单位及参股或者控股的公司或者企业(附属公司或者附属企业)有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人或本单位及参股或者控股的公司或者企业应将上述商业机会让予公司。4、本人或本单位将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司的独立经营、自主决策，将严格按照《公司法》以及《公司章程》之规定，促使公司管理层依</p>	正在履行中

					法履行其应尽的诚信和勤勉责任。	
实际控制人或控股股东	2024年5月31日	-	挂牌	其他承诺	本人或本单位以及所有参股、控股公司或者企业，除与公司合资或者合作且由公司控股的情形以外，今后原则上尽量避免与公司发生关联交易，如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人或本单位优于给予任何其他独立第三方的条件。本人或本单位保证不利用关联关系(指本人与本人直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系)损害公司利益。	正在履行中

注：上表中“其他股东”指的是上海乾岱企业管理中心（有限合伙）；“实际控制人或控股股东”包括曹伏雷、付勇、上海京豫企业管理中心（有限合伙）

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售股份总数	30,144,580	56.29%	-765,306	29,379,274	54.86%

无限售条件股份	其中：控股股东、实际控制人	11,345,709	21.19%	255,102	11,600,911	21.66%	
	董事、高管	-	-	255,102	255,102	0.48%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,405,420	43.71%	765,306	24,170,726	45.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,691,418	42.37%	765,306	23,456,724	43.80%	
	董事、高管	-	-	765,306	765,306	1.43%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		53,550,000	-	0	53,550,000	-	
普通股股东人数							18

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海京豫	34,037,127	0	34,037,127	63.56%	22,691,418	11,345,709	0	0
2	上海乾岱	9,104,276	0	9,104,276	17.00%	-	9,104,276	0	0
3	宁波华臻	1,668,821	0	1,668,821	3.12%	-	1,668,821	0	0
4	浙民投乐泰	2,550,000	- 1,020,408	1,529,592	2.86%	-	1,529,592	0	0
5	郑州天健	1,071,002	0	1,071,002	2.00%	714,002	357,000	0	0
6	付勇	0	1,020,408	1,020,408	1.91%	765,306	255,102	1,020,408	0
7	河南高创	842,831	0	842,831	1.57%	-	842,831	0	0
8	苏虞海创	842,831	0	842,831	1.57%	-	842,831	0	0
9	申万创新投	803,250	0	803,250	1.50%	-	803,250	0	0
10	高创正禾	589,981	0	589,981	1.10%	-	589,981	0	0
合计		51,510,119	0	51,510,119	96.19%	24,170,726	27,339,393.00	1,020,408	

## 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

河南高创、高创正禾、郑州天健存在关联关系。河南高创系高创正禾的基金管理人并持有 20%财产份额。郑州天健的执行事务合伙人兼基金管理人郑州高新产业投资基金有限公司持有高创正禾 20%财产份额。郑州高新产业投资基金有限公司唯一股东郑州高新投资控股集团有限公司持有河南高创 24.84%的股份。

宁波华臻、华翰裕源、苏虞海创存在关联关系。中国风险投资公司（简称“中风投”）系华翰裕源的基金管理人并持有其 5%财产份额；中风投全资子公司北京嘉华汇金投资管理有限公司系宁波华臻、苏虞海创的基金管理人，并持有宁波华臻 5%财产份额，持有苏虞海创 0.65%财产份额。中风投持有苏虞海创执行事务合伙人江苏汉风惠科投资管理有限公司 5%的股份。

## 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

公司控股股东为上海京豫企业管理中心（有限合伙），上海京豫持有公司 34,037,127 股，占公司股份的 63.56%，报告期内未发生变动，上海京豫的基本情况如下：

企业名称	上海京豫企业管理中心（有限合伙）
合伙类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91310113MA1GLX3H60
执行事务合伙人	付勇
成立日期	2017 年 8 月 9 日
住所	上海市宝山区蕴川路 5475 号 4 幢 Y1293 室
经营范围	企业管理咨询；商务信息咨询；市场营销策划；财务咨询。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]

上海京豫是合众伟奇员工对公司的持股平台，目前合伙人为曹伏雷、付勇、路利光、滕铁军、段朝义、程刚运、张伟、白国选等 8 名自然人，均在公司工作任职

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为曹伏雷、付勇；曹伏雷直接持有上海京豫 49.474%的出资份额，付勇直接持有上海京豫 48.225%的出资份额，曹伏雷和付勇通过上海京豫间接控制公司 65.47%股份。2020 年 10 月 18 日，曹伏雷与付勇签署了《一致行动协议》，两人为公司共同实际控制人，公司报告期内控制权未发生变化。曹伏雷、付勇的个人简历情况如下：

曹伏雷，男，中国国籍，持有新西兰永久居民签证。1975年8月出生，大学本科学历。1999年11月至2003年4月，任北京国都天成科技有限公司集成部项目经理；2003年5月至2017年12月，任北京国都时代科技有限公司管理部副总经理；2018年1月至2020年9月任合众有限执行董事，2020年9月至今任公司董事长。2018年1月至2020年9月任合众有限执行董事，2020年9月至今任公司董事长。

付勇，男，中国国籍，无境外永久居留权。1976年2月出生，大学本科学历。1999年11月至2003年7月，任北京国都天成科技有限公司集成部项目经理；2003年9月至2017年12月，任北京国都时代科技有限公司管理部副总经理；2017年8月至今，任上海京豫执行事务合伙人；2018年1月至2020年9月任合众有限总经理；2020年9月至今，任公司董事及总经理。

**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 20 日	5.602	0	0
合计	5.602	0	0

## 利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第七次会议、2025 年 5 月 20 日召开 2024 年年度股东会审议通过了《关于 2024 年度权益分派预案的议案》，公司以 2025 年 6 月 6 日为股权登记日，2025 年 6 月 9 日向参与分配的股东每 10 股派人民币现金 5.602 元

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 行业信息

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

### 一、 业务许可资格或资质

公司重视资质资格管理体系建设，已经获取较为完善、高级别经营资质，同时建立配套的管理体系，为公司、子公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。截止 2025 年 12 月 31 日，公司获得的各项资格资质包括：

- ISO9001 质量管理体系认证（证书编号 04623Q14759R3M）、ISO14001 环境质量管理体系认证（证书编号 04623E13568R2M）、ISO20000 信息技术服务管理体系认证（注册号 0212025ITSM0092R2MN）、ISO27001 信息安全管理体系统认证（注册号 02125110106R2M）；
- 软件能力成熟度 CMMI-5（证书编号 CAS#67877）、ITSS 信息技术服务标准运行维护服务能力成熟度三级证书（证书编号 ITSS-YW-3-110020250212）、信息系统建设和能力等级证书 CS4（证书编号 CS4-1100-000317）；
- CRCC 信息安全服务资质软件开发三级（证书编号 CCRC-2022-ISV-SD-623）、CRCC 信息安全服务资质信息系统安全集成三级（证书编号 CCRC-2022-ISV-SI-2965）、CRCC 信息安全服务资质信息系统安全运维三级（证书编号 CCRC-2022-ISV-SM-2170）；
- 以及 ESG 管理体系认证证书（注册号 126224MS8465R0M）。

### 二、 知识产权

#### (一) 重要知识产权的变动情况

截止 2025 年 12 月 31 日，公司共拥有专利 56 项，软件著作权 195 项。报告期内，公司新增专利 18 项，其中发明专利 3 项；新增软件著作权 19 项。

- 2025 年获得的发明专利：

序号	专利名称	专利号	取得方式	取得时间
1	一种监测计量设备烧损隐患的方法及装置	ZL202411323732.4	自主研发	2025年7月4日
2	日冻结数据采集方法、电子设备及存储介质	ZL202310183061.5	自主研发	2025年7月22日
3	一种基于虚拟机环境的微服务可视化部署方法和系统	ZL202310337825.1	自主研发	2025年9月2日
4	一种适用于双模通信模块的切换系统	ZL202310526448.6	自主研发	2025年11月11日

● 2025年获得的软件著作权：

序号	软著名称	证书编号	取得方式	取得时间
1	远程通讯模块软件 V1.0	2025SR0021994	自主研发	2025年1月6日
2	智能仓管理系统 V1.0	2025SR0139924	自主研发	2025年1月21日
3	光伏运营管理平台 V1.0	2025SR0120228	自主研发	2025年1月17日
4	数据资源聚合平台 V1.0	2025SR0120243	自主研发	2025年1月17日
5	微电网能量管理系统 V1.0	2025SR0120321	自主研发	2025年1月17日
6	供应商电能表分拣检测质量分析服务软件 V1.0	2025SR2530316	自主研发	2025年2月30日
7	数据中台系统 V3.0	2025SR0412265	自主研发	2025年3月7日
8	源网荷储运营服务平台 V1.0	2025SR0493629	自主研发	2025年3月20日
9	智能计量管理系统 V1.0	2025SR0600306	自主研发	2025年4月10日
10	基于电网一张图的故障研判分析系统 V1.0	2025SR0744160	自主研发	2025年5月8日
11	灵曦平台 V1.0.0	2025SR1002315	自主研发	2025年6月13日
12	计量设备烧损隐患监测管理系统 V1.0	2025SR1264547	自主研发	2025年7月15日
13	虚拟电厂运营管理平台 V1.0	2025SR1325312	自主研发	2025年7月22日
14	安全插件 Plus（鸿蒙版）软件系统 V1.0	2025SR1514649	自主研发	2025年8月12日
15	多元一体演练规划业务集成应用工具软件 V1.0	2025SR1960739	自主研发	2025年10月13日

16	典型应用场景下对抗仿真模型软件 V1.0	2025SR2033524	自主研发	2025 年 10 月 21 日
17	智能体协同训练平台 V1.0	2025SR2258931	自主研发	2025 年 11 月 24 日
18	嵌入式软件加载平台 V1.0	2025SR2309603	自主研发	2025 年 12 月 21 日
19	AI-大模型应用开发与管理平台 V2.0	2025SR2523954	自主研发	2025 年 12 月 29 日

## (二) 知识产权保护措施的变动情况

公司一贯重视知识产权的保护工作，将知识产权管理和保护工作纳入常态化管理。公司制定了相关管理制度，并设立专岗专人负责知识产权的申报、维护、管理工作，确保公司知识产权成果得以有效保护。报告期内，公司继续加强对发明专利、软件著作权、商标权等知识产权的申报、获取、利用的管理，于 2025 年 11 月获北京市知识产权局评为北京市知识产权优势单位。

## 三、 研发情况

### (一) 研发模式

公司的研发模式主要为自主研发，分为项目开发和产品研发。①项目开发，是指根据客户需求，为客户开发符合其要求的信息系统。公司所承接的项目在实施过程中均会因客户业务细节的差异而需要进行较多的技术开发工作。公司的技术开发以公司大量项目实施经验与开发成果积累为基础，通过模块化、标准化的开发过程，逐渐形成对公司实施服务具有普遍适用性与指导意义的实施方法及模块化功能组件。②产品研发，是指公司根据对行业的业务理解，自主研发产品，如：大数据平台、灵犀人工智能平台、智慧能源运营管理平台等核心平台产品，并在项目开发过程中大量应用。同时结合客户的进一步需求和技术的发展趋势，公司不断进行产品迭代，并不断促进产品在客户侧应用落地。

公司制定了完善的研发制度，涵盖研发的立项阶段、设计阶段、实现阶段、确认阶段及结项阶段，研发项目在立项阶段需确认用户需求，形成产品需求，制定项目进度计划；在设计阶段需形成架构、模块组件、接口、数据库结构和 UI 效果等的设计概要；在实现阶段编写代码并完成代码质量审查、功能验证和设计符合度验证；在确认阶段完成系统测试和用户文档确认；在项目完成后准备结项材料、结项评审和关闭项目活动。

公司注重与客户保持紧密沟通，通过持续跟踪及时了解客户需求动向，以客户需求为导向，对其业务进行深入调研，再组织、调动研发资源进行需求分析、产品设计、研发实施及测试等相关工作，以此保证公司的研发成果、创新方向能够与客户的实际需求、业务发展趋势相匹配，提高研发工作的有效性。

## (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	营销现场作业平台-2025年	13,859,991.93	25,885,692.06
2	反窃电监控系统-2025年	7,022,476.16	15,589,926.31
3	智慧能源运营管理平台建设-2025年	5,717,956.66	8,677,426.89
4	采集智能运维管理-2025年	5,033,134.48	10,820,411.17
5	线损精益化管理系统-2025年	4,214,321.47	12,192,007.71
合计		35,847,880.70	73,165,464.14

### 研发项目分析：

2025年公司研发支出88,921,431.36元，占营业收入的比例20.45%，持续保持高比例投入。公司继续在现有核心业务计量采集、现场作业等领域持续高研发投入的同时，加大在电力大数据应用方面研发力度，拓展大数据产品在新型电力系统领域的应用潜力。2025年公司为加速智慧能源创新业务的发展，继续提高核心平台——智慧能源运营管理平台的研发投入，以该平台为核心，拓展各类新型电力系统数字化应用的开拓。

公司以AI技术与电力行业深度融合为核心，打造覆盖全栈技术支撑、平台载体、场景落地与企业赋能的端到端人工智能体系，以自研灵曦人工智能平台为核心中枢，构建出远超通用大模型平台的垂直行业差异化优势；灵曦平台可一站式支撑智能体开发管理，全面适配国产化信创要求，相比通用大模型平台，不仅深度贴合电力业务逻辑、无模型绑定壁垒、落地成本更低，更通过“大模型+行业小模型”混合推理与云边端一体化部署，在专业场景推理精度、执行效率上形成代差优势，精准解决电力行业智能化落地痛点，构筑起强劲的行业技术壁垒与商业化落地能力。

## 四、 业务模式

公司业务模式主要包含软件开发与实施、技术服务、系统集成、智能硬件等。各业务板块具体说明如下

### 1. 软件开发与实施

公司在软件开发过程中，以客户需求为导向，在获取客户的需求信息后，对客户业务进行深入调研，并结合自身技术实力以及对行业的理解，确定软件产品的设计方案，然后开展软件开发、软件测试等后续工作。期间，公司会与客户进行持续沟通，并将客户的意见纳入开发全程，确保产品充分满足客户需求并符合行业趋势。

### 2. 技术服务

技术服务主要指根据客户各个阶段不同需求，为在客户处运行的软件产品提供及时、高效的系统规划及技术咨询、产品部署、运行维护、故障处理、健康巡检、数据治理与分析、性能优化等各类专业技术支持与服务。公司承接技术支持类服务项目后，先确定责

任主体、明确服务方案、制定服务计划，再对客户进行技术服务，进行技术服务成果交付验收。

### 3. 系统集成

公司系统集成业务主要为公司根据客户的具体业务需求，外购设备再辅以操作系统后进行安装调试，把组成系统的各部分融合成一个整体向客户交付。

### 4. 智能硬件

公司智能硬件业务主要分以下两类：①第一类为涉及自主研发的智能硬件。公司负责该类智能硬件产品的自主设计工作，包括产品的外观和功能设计等，然后由供应商根据公司设计方案进行生产。②第二类为不涉及自主研发，但生产后即加装公司产品及其配套产品。公司此类智能硬件产品主要用于国家电网项目，公司接到订单后直接交由制造厂商生产制造，完工后加装公司配套软件（系客户先前已取得使用权的软件产品）后，直接发货给公司客户。

## 五、 产品迭代情况

适用 不适用

## 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

## 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 1. 核心电网数字化业务保持基本盘稳定的同时，积极寻找新增长点

- 采集业务线。公司在继续支撑采集 2.0 系统在总部侧及省侧功能升级的同时，积极挖掘、推动上层业务应用在总部侧、省网侧落地——采集智能运维应用推广良好，并新开拓的即装即采、碳监测微应用等新产品
- 现场作业业务线。继续挖掘基于新一代采集 2.0、营销 2.0 系统的深度应用的同时，2024 年重点投入参与研发的智慧计量工控平台业务在 2025 年进入推广阶段，并拓展智能机器人在智慧实验室领域的场景化应用。
- 电力大数据产品线。原有线损、反窃电业务继续拓展应用场景、提高市场占有率，在此基础上，2025 年新开辟计量安全隐患、计量综合诊断 2 个新业务板块，利用 AI 多模态技术，结合国网光明大模型，用以提高国网用电安全管理能力，提高采集系统运维效率。

## 2. 创新业务进展顺利，收入第二增长曲线正在形成

- 智能硬件业务增长迅速，已形成资产管理及现场作业 2 类产品线，各产品线基本实现 1 种在产、1-2 种在研/试点的布局，保证智能硬件未来收入的持续增长。
- 新型电力业务进入产品推广阶段。新型电力系统建设和电力市场化改革，将改变现有的电力能源供需体系，尤其是围绕用电需求环节，正全面推进电气化和节能提效。2024 年公司正式成立智慧能源子公司后，以数智化产品为主线，依托电网侧积累，面向电网以外虚拟电厂、能源聚合商、储能运营商等新型电力客户，提供能源聚合管理产业项目、运营效益 SAAS 服务、聚合接入调控智能硬件三类业务形态。目前已经与国网系统内综合能源服务有限公司、电网三产公司、社会化新能源企业等形成业务合作。
- 智能制造业务。电力行业积累的成熟两库（算法模型库、智能硬件库）、两平台（大数据开发平台、人工智能平台），向装备制造行业移植，赋能装备制造数据治理与开发应用，助力制造企业数字化转型升级。

## 十三、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第六节 公司治理

### 一、 董事、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				
曹伏雷	董事长	男	1975年8月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
付勇	董事、总经理	男	1976年2月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	1,020,408	1,020,408	1.91%
侯家林	董事	男	1981年11月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
崔磊	董事	男	1979年3月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
谷柏	董事	男	1961年12月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
王红艳	董事	女	1969年10月	2025年5月20日	2026年9月4日	0	0	0	0%
张建祖	独立董事	男	1970年11月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
易爱民	独立董事	男	1966年3月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
冯冬青	独立董事	男	1958年1月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
井友鼎	副总经理	男	1982年3月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%

贺崑	副总经理	男	1980年8月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
滕铁军	副总经理	男	1978年7月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
白国选	副总经理	男	1983年11月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%
谭颖娜	副总经理、 董事会秘书	女	1976年9月	2023年9月5日	2026年9月4日	0	0	0	0%

### 董事、高级管理人员与股东之间的关系：

曹伏雷、付勇、白国选、段朝义、程刚运、滕铁军为公司控股股东上海京豫的合伙人。井友鼎、贺崑、侯家林、崔磊为公司持股 5%以上股东上海乾岱的合伙人。公司董事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。除公司董事长曹伏雷、总经理付勇为公司实际控制人、一致行动人外，其他董事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

### (二) 审计委员会情况

√适用 □不适用

姓名	是否为独立董事	是否为召集人/主任委员	是否为会计专业人士	是否为职工董事	是否为高级管理人员
张建祖	是	是	是	否	否
易爱民	是	否	否	否	否
曹伏雷	否	否	否	否	否

### (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
王红艳	-	新任	董事	聘任
李贞和	董事	离任	-	辞任
段朝义	监事	离任	-	取消监事会
卢冬冬	监事	离任	-	取消监事会
程刚运	监事	离任	-	取消监事会

付勇	审计委员会成员、董事	离任	董事	审计委员会改组
曹伏雷	董事长	新任	审计委员会成员、董事	审计委员会改组

#### 报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

新任董事王红艳毕业于河南财经学院，主要工作经历如下：  
 2000.07-2001.10 河南帅克药业有限公司任财务会计  
 2001.10-2007.09 河南高科技创业投资股份有限公司任主管会计  
 2007.09-2011.06 河南高科技创业投资股份有限公司任财务部副经理  
 2011.06-2020.06 河南高科技创业投资股份有限公司任计划财务部总监  
 2020.06-2024.01 河南高科技创业投资股份有限公司副总经理  
 2024.01 至今 河南农投科创投资有限公司副总经理  
 2024.06 起 兼任河南高科技创业投资股份有限公司董事长

#### (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
研发技术人员	889	58	233	714
销售人员	17	6	7	16
其他管理人员	118	17	20	115
员工总计	1,024	81	260	845

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	39	31
本科	657	545
专科	321	262
专科以下	7	7
员工总计	1,024	845

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：公司根据自身发展情况和地域因素，建立员工薪酬管理体系。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按照国家相关法律法规及地方相关社会保障制度执行，依法为员工购买养老、医疗、工伤、失业和生育五项社会保险及住房公积金。

2、培训计划：公司根据预算、内外部资源，兼顾满足公司及员工个人双方需求，制定全年培训计划。培训计划由各部门根据本部门需求初步制定，经人事行政部结合公司实

际情况汇总、审核，报总经理批准。培训完成后由人事行政部对各部门进行培训资料收集、检查，保证培训计划的完成。

3、报告期内公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《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挂牌公司治理规则》等相关法律法规和规范性文件的规定，不断完善公司的法人治理结构，积极健全内部控制体系，持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则，确保信息披露的真实、准确、完整，保护广大投资者利益。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的责任和义务。

根据新《公司法》及相关监管要求，公司于2025年12月取消监事会，原监事会职权由董事会审计委员会行使。截至报告期末，公司股东会、董事会、审计委员会和经理层面的人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，促进公司健康持续发展。

### (二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司内部监督机构运行规范。2025年1月至12月期间，公司监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，监事会对该期间的监督事项无异议；2025年12月18日起，根据新《公司法》及监管要求，公司取消监事会，原监事会职权由董事会审计委员会行使，审计委员会依法开展监督工作，对履职期间的监督事项无异议。

### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司拥有完整的产品研发、采购和销售系统，具有独立完整的业务体系和面向市场的独立开展业务的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

#### 2、资产独立性

公司拥有独立完整的经营资产，产权明确，与公司股东及其控制的其他企业资产之间界限清晰。公司具备与生产经营有关的主要生产系统和配套设备，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、知识产权、专利技术等资产的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### 3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东和其他关联方严格分开。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并领薪。公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立性

公司根据《企业会计准则》的要求设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的财务会计核算体系，并建立健全了相应的内部控制制度。公司拥有独立的银行账号并独立纳税，与股东及其关联企业保持了财务独立，能独立进行财务决策。

#### 5、机构独立性

公司建立健全了规范的法人治理结构和公司运作体系，根据业务需求设置了相应的职能部门，建立健全了公司内部各部门的规章制度。公司内部各职能部门与公司主要股东及其控制的其他企业完全独立，不存在与公司主要股东及其控制的其他企业机构混同的情形。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

公司财务进行独立核算，财务制度健全，财务人员分工职责明确。按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，根据实际发生的交易和事项编制财务报表。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，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

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司现行的内控制度均依据《公司法》《证券法》等有关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等内部治理制度编制、执行，在执行过程中未发现存在重大缺陷。公司将根据自身情况，密切关注并持续改进相关制度，确保公司经营健康、平稳运行。

## 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

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2026]第 1-02802 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 22 层 2206			
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	余骞 4 年	蒲金凤 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	4 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	25			

### 审计报告

大信审字[2026]第 1-02802 号

北京合众伟奇科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京合众伟奇科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和

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、关键审计事项

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

#### （一）营业收入

##### 1. 事项描述

公司营业收入由软件开发与实施、技术服务、系统集成、智能硬件及其他四种类型组成。前三种业务类型均主要以客户出具的验收报告作为收入确认的依据，智能硬件及其他主要以客户的到货签收单作为收入确认的依据。2025年度，如财务报表附注五（三十二）所述，公司营业收入434,906,691.62元。鉴于营业收入是公司的关键绩效指标之一，我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

- （1）了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，分析评价实际执行的收入确认政策是否恰当，复核收入确认政策是否一贯执行；
- （3）执行分析程序，包括收入及毛利率的波动分析；
- （4）采取抽样的方式核查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、验收报告等；核对所选样本收入金额与合同金额是否匹配，验收时间与收入确认时间是否一致；
- （5）结合应收账款审计，对收入信息进行询证；

#### （二）应收账款减值

##### 1. 事项描述

报告期内，如财务报表附注五（四）、五（五）及五（十六）所述，公司2025年12月31日应收账款、合同资产、其他非流动资产账面余额为267,784,957.16元。

对应收账款的可回收金额进行评估，涉及管理层的重大会计估计和判断，因管理层的估计和判断具有不确定性，且若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

(1) 了解、评价与应收账款、合同资产减值准备相关的内部控制设计和运行的有效性；

(2) 了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定；

(3) 结合营业收入审计，核查相关原始凭证，确认应收账款账龄的准确性；

(4) 分析公司应收账款账龄和客户信誉情况，采取抽样方法检查期后回款情况，评价应收账款、合同资产减值准备计提的合理性；

(5) 选取样本对金额重大的应收账款、合同资产执行函证程序；

(6) 通过网上公开渠道查询客户的信用状况、持续经营能力，并与管理层了解重要客户的实际经营状况、资金流转情况，对客户的信用风险自初始确认后是否显著增加、是否发生信用减值进行评估。

#### **四、其他信息**

贵公司管理层（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。

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	46,594,957.52	42,900,195.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	20,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	7,674,569.56	8,175,811.23
应收账款	五（四）	222,300,117.35	267,477,768.73
应收款项融资	五（六）	4,927,419.71	10,126,026.07
预付款项	五（七）	61,119,702.27	49,248,307.93
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（八）	2,051,522.83	2,436,259.42
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五（九）	352,341,507.93	266,304,072.43
其中：数据资源			
合同资产	五（五）	13,375,698.55	14,168,771.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	1,520,063.55	1,910,382.47
<b>流动资产合计</b>		<b>731,905,559.27</b>	<b>722,747,594.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	1,813,306.34	2,636,163.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	9,729,091.53	13,352,373.53
无形资产	五（十三）	6,641,701.93	4,078,502.15
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（十四）	132,168.25	171,845.53
递延所得税资产	五（十五）	4,423,714.88	4,678,836.75
其他非流动资产	五（十六）	5,438,105.84	4,942,482.25
<b>非流动资产合计</b>		<b>28,178,088.77</b>	<b>29,860,203.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>760,083,648.04</b>	<b>752,607,798.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	171,120,291.67	145,193,105.56
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	五（十九）	10,107,000.00	6,474,600.00
应付账款	五（二十）	65,680,756.37	72,880,265.18
预收款项			
合同负债	五（二十一）	25,820,124.08	24,405,816.91

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十二）	19,209,095.14	26,047,643.36
应交税费	五（二十三）	10,561,076.94	7,668,929.94
其他应付款	五（二十四）	6,412,958.82	5,796,025.40
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（二十五）	3,533,088.51	3,396,472.14
其他流动负债	五（二十六）	1,775,170.61	2,847,978.80
<b>流动负债合计</b>		<b>314,219,562.14</b>	<b>294,710,837.29</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（二十七）	5,344,067.10	8,877,155.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十五）	127,790.39	161,811.87
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,471,857.49</b>	<b>9,038,967.47</b>
<b>负债合计</b>		<b>319,691,419.63</b>	<b>303,749,804.76</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十八）	53,550,000.00	53,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（二十九）	163,136,925.68	163,136,925.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	26,583,542.04	24,740,681.97
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	197,121,760.69	207,430,386.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		440,392,228.41	448,857,994.04
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		440,392,228.41	448,857,994.04
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		760,083,648.04	752,607,798.80

法定代表人：曹伏雷  
付勇

主管会计工作负责人：付勇

会计机构负责人：

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十六（一）	31,300,654.07	32,650,062.33
交易性金融资产		20,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		6,382,500.00	7,235,046.83
应收账款		209,199,861.06	261,352,069.25
应收款项融资		4,602,843.13	8,395,136.97
预付款项		57,898,368.95	61,510,590.74
其他应收款	十六（二）	31,538,182.14	34,933,594.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		322,799,485.72	219,361,892.42
其中：数据资源			
合同资产		12,250,258.32	14,135,521.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		732.75	62.59

<b>流动资产合计</b>		695,972,886.14	699,573,976.76
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（三）	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,650,933.64	2,379,857.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,104,598.71	12,540,532.86
无形资产		6,635,212.25	4,078,502.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		132,168.25	171,845.53
递延所得税资产		3,506,204.73	4,089,829.76
其他非流动资产		4,835,167.16	4,183,926.96
<b>非流动资产合计</b>		40,864,284.74	42,444,495.05
<b>资产总计</b>		736,837,170.88	742,018,471.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		171,120,291.67	145,193,105.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,107,000.00	6,474,600.00
应付账款		41,899,169.19	58,768,812.96
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		16,064,291.35	21,886,336.48
应交税费		7,215,960.97	6,291,701.09
其他应付款		5,905,086.03	5,413,114.36
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		22,178,117.49	20,166,790.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,347,796.70	3,218,345.14
其他流动负债		1,404,100.00	2,059,764.40
<b>流动负债合计</b>		279,241,813.40	269,472,570.07
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,950,824.70	8,298,621.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		120,896.60	153,534.95
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,071,721.30	8,452,156.34
<b>负债合计</b>		284,313,534.70	277,924,726.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		53,550,000.00	53,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		163,136,925.68	163,136,925.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,583,542.04	24,740,681.97
一般风险准备			
未分配利润		209,253,168.46	222,666,137.75
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		452,523,636.18	464,093,745.40
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		736,837,170.88	742,018,471.81

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		434,906,691.62	429,129,276.26
其中：营业收入	五（三十二）	434,906,691.62	429,129,276.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		418,028,902.33	412,997,742.22
其中：营业成本	五（三十二）	236,050,662.34	223,973,829.48
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（三十三）	1,727,836.81	2,037,678.88
销售费用	五（三十四）	32,730,513.93	38,048,320.22
管理费用	五（三十五）	53,665,959.77	43,042,010.87
研发费用	五（三十六）	88,921,431.36	101,138,424.04
财务费用	五（三十七）	4,932,498.12	4,757,478.73
其中：利息费用		4,590,629.17	4,663,538.70
利息收入		130,123.62	87,769.64
加：其他收益	五（三十八）	2,024,651.58	1,301,866.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	444,817.69	-190,614.33
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（四十）	2,293,088.29	947,491.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-388,110.72	181,150.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	76.82	36,515.89
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,252,312.95	18,407,944.54

加：营业外收入	五（四十三）	508,045.70	162,426.79
减：营业外支出	五（四十四）	4,475.56	25,850.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		21,755,883.09	18,544,520.48
减：所得税费用	五（四十五）	222,938.79	69,470.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,532,944.30	18,475,050.04
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）		21,532,944.30	18,475,050.04
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）		21,532,944.30	18,475,050.04
<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>		21,532,944.30	18,475,050.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		21,532,944.30	18,475,050.04
(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）		0.402	0.345
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.402	0.345

法定代表人：曹伏雷  
付勇

主管会计工作负责人：付勇

会计机构负责人：

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、营业收入</b>	十六 (四)	376,386,340.94	417,758,938.45
减：营业成本	十六 (四)	209,298,848.66	227,873,918.11
税金及附加		1,235,050.52	1,830,817.95
销售费用		29,253,446.23	35,268,219.90
管理费用		48,486,871.27	38,253,345.83
研发费用		70,885,271.43	96,563,716.80
财务费用		4,903,059.77	4,739,945.92
其中：利息费用		4,590,629.17	4,663,538.70
利息收入		127,018.77	80,490.53
加：其他收益		1,835,944.96	701,226.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十六 (五)	444,817.69	-190,614.33
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）		4,206,293.97	1,385,290.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-333,460.44	191,679.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		76.82	36,515.89
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,477,466.06	15,353,072.08
加：营业外收入		508,041.43	69,109.89
减：营业外支出		4,081.70	25,373.05
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,981,425.79	15,396,808.92
减：所得税费用		552,825.08	231,183.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		18,428,600.71	15,165,624.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,428,600.71	15,165,624.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		18,428,600.71	15,165,624.99
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,310,319.16	484,835,588.46
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		748,258.13	579,317.75
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	14,156,833.12	7,991,357.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		470,215,410.41	493,406,263.49
购买商品、接受劳务支付的现金		216,610,580.06	202,461,257.61
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		217,242,480.29	203,289,684.17
支付的各项税费		15,570,045.57	20,312,391.83
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	48,299,570.49	55,595,446.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		497,722,676.41	481,658,779.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-27,507,266.00	11,747,483.62
<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		444,817.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			50,000.00
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	五（四十六）	103,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		103,444,817.69	50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		833,032.56	3,248,371.88
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	五（四十六）	63,000,000.00	60,000,100.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		63,833,032.56	63,248,471.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		39,611,785.13	-63,198,471.88
<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		171,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,942,380.00	5,486,935.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		172,942,380.00	225,486,935.67
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	193,629,910.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,584,602.99	4,459,199.06
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		14,963,412.90	6,389,034.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		189,548,015.89	204,478,143.07
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,605,635.89	21,008,792.60
<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>		-4,501,116.76	-30,442,195.66
加：期初现金及现金等价物余额		40,957,815.62	71,400,011.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,456,698.86	40,957,815.62

法定代表人：曹伏雷

主管会计工作负责人：付勇

会计机构负责人：付勇

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		408,296,875.11	471,163,869.46
收到的税费返还		748,258.13	51,931.56

收到其他与经营活动有关的现金		16,507,694.67	27,296,591.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		425,552,827.91	498,512,392.78
购买商品、接受劳务支付的现金		213,037,751.20	227,108,290.43
支付给职工以及为职工支付的现金		184,639,765.68	172,496,057.41
支付的各项税费		9,388,933.59	17,916,092.71
支付其他与经营活动有关的现金		44,331,273.60	73,379,982.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		451,397,724.07	490,900,422.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-25,844,896.16	7,611,969.96
<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		444,817.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			50,000.00
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		103,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		103,444,817.69	50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		755,692.56	3,237,871.88
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		63,000,000.00	60,000,100.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		63,755,692.56	68,237,971.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		39,689,125.13	-68,187,971.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		164,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,942,380.00	5,486,935.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>		165,942,380.00	225,486,935.67
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	193,629,910.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,584,602.99	4,459,199.06
支付其他与筹资活动有关的现金		14,747,292.90	6,172,914.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		189,331,895.89	204,262,023.07
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-23,389,515.89	21,224,912.60
<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>		-9,545,286.92	-39,351,089.32
加：期初现金及现金等价物余额		30,707,682.33	70,058,771.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,162,395.41	30,707,682.33

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,550,000.00				163,136,925.68				24,740,681.97		207,430,386.39		448,857,994.04
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	53,550,000.00				163,136,925.68				24,740,681.97		207,430,386.39		448,857,994.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,842,860.07		-10,308,625.70			-8,465,765.63
（一）综合收益总额										21,532,944.30			21,532,944.30
（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								1,842,860.07	-31,841,570.00			-29,998,709.93
1. 提取盈余公积								1,842,860.07	-1,842,860.07			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,998,709.93		-29,998,709.93
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>	53,550,000.00				163,136,925.68			26,583,542.04	197,121,760.69			440,392,228.41

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	53,550,000.00				163,136,925.68				23,224,119.47		190,471,898.85		430,382,944.00
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	53,550,000.00				163,136,925.68				23,224,119.47		190,471,898.85		430,382,944.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,516,562.50		16,958,487.54			18,475,050.04
（一）综合收益总额										18,475,050.04			18,475,050.04
（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								1,516,562.50		-1,516,562.50		
1. 提取盈余公积								1,516,562.50		-1,516,562.50		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	53,550,000.00				163,136,925.68			24,740,681.97		207,430,386.39		448,857,994.04

法定代表人：曹伏雷

主管会计工作负责人：付勇

会计机构负责人：付勇

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,550,000.00				163,136,925.68				24,740,681.97		222,666,137.75	464,093,745.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,550,000.00				163,136,925.68				24,740,681.97		222,666,137.75	464,093,745.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,842,860.07		-13,412,969.29	-11,570,109.22	
(一) 综合收益总额										18,428,600.71	18,428,600.71	
(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								1,842,860.07		-31,841,570.00	-29,998,709.93	
1. 提取盈余公积								1,842,860.07		-1,842,860.07		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,998,709.93	-29,998,709.93
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>	53,550,000.00				163,136,925.68				26,583,542.04		209,253,168.46	452,523,636.18

项目	2024年											
	股本	其他权益工具	资本公积					盈余公积		未分配利润	所有者权益合计	

		优 先 股	永 续 债	其 他		减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备		一 般 风 险 准 备		
一、上年期末余额	53,550,000.00				163,136,925.68				23,224,119.47		209,017,075.26	448,928,120.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,550,000.00				163,136,925.68				23,224,119.47		209,017,075.26	448,928,120.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,516,562.50		13,649,062.49	15,165,624.99
(一) 综合收益总额											15,165,624.99	15,165,624.99
(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									1,516,562.50		-1,516,562.50	
1. 提取盈余公积									1,516,562.50		-1,516,562.50	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	53,550,000.00			163,136,925.68				24,740,681.97		222,666,137.75	464,093,745.40	

# 北京合众伟奇科技股份有限公司

## 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

北京合众伟奇科技股份有限公司(以下简称为“公司”或“本公司”)于2013年4月28日设立,初始注册资本为人民币200万元。2020年8月10日,本公司以2020年5月31日为股改基准日整体变更设立为股份有限公司。截至2024年12月31日,公司注册资本为人民币53,550,000.00元,实收资本为人民币53,550,000.00元。

公司统一社会信用代码:91110108067279173H。法定代表人:曹伏雷。注册地址:北京市海淀区莱圳家园18号楼2层2015室。

公司所处行业属于软件和信息技术服务业,主要经营活动为利用新一代信息技术为电力能源等行业客户提供信息化、数字化建设综合解决方案。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2026年4月27日批准报出。

### 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

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

### 三、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、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；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
重要的应收款项核销	金额超过 50 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 5%以上，且金额超过 200 万元

### (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。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (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

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

##### 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

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据票据类型确定
组合 2：商业承兑汇票	

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围外客户	依据客户性质确定
组合 2：合并范围内关联方	

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

#### 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信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1: 保证金、押金	依据款项性质确定
组合 2: 往来款项	依据款项性质确定
组合 3: 员工备用金	依据款项性质确定

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(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、项目实施成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价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。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附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	质保期账龄

##### 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）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值

后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十八) 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：运输设备、电子设备、办公设备等；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（%）
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

## (十九) 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。

## (二十) 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。

## (二十一) 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：研发人员职工薪酬、直接投入费用、设计费用、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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

### (二十五)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规定。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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

公司业务主要包括：软件开发与实施、技术服务、系统集成、智能硬件等。对于其中可单独区分的设备销售和技术服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的产品销售和技术服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的产品销售和技术服务、以及由不可单独区分的产品销售和技术服务的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。

收入确认的具体应用

(1) 软件开发与实施：根据客户具体需求开发针对性的定制软件以及以自主平台软件为基础的软件系统推广服务，在软件开发完成并经客户验收确认，公司获取到客户验收报告后确认收入；

(2) 技术服务：根据客户不同层次的需求，为客户提供规划设计咨询、软硬件采购与部署实施等。公司在获取到客户验收报告后确认收入；

(3) 系统集成：公司外购通用设备后辅以操作系统配套后进行安装调试，公司在定制系统集成产品交付客户并经客户验收后确认收入；

(4) 智能硬件及其他：公司销售智能硬件及其他硬件产品，在产品交付客户并经客户签收后确认收入。

(二十六) 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。

## （二十七）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。

## (二十八) 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。

### (二十九) 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较低的租赁，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。

### (三十)重要会计政策变更、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

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
北京合众伟奇科技股份有限公司	15%
河南合众伟奇云智科技有限公司	15%
京豫汇能（郑州）科技有限公司	25%

## (二)重要税收优惠及批文

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文，为落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的有关精神，并经当地国税局批准，本公司及子公司河南合众伟奇云智科技有限公司销售自行开发的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 2. 企业所得税

根据科技部、财政部、国家税务总局2016年1月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。本公司及子公司河南合众伟奇云智科技有限公司分别获得高新技术企业认定，享受高新技术企业所得税优惠，高新技术企业认定证书有效期为三年。具体情况如下表：

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠说明
北京合众伟奇科技股份有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR202411002542
河南合众伟奇云智科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR202441002847

## 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
库存现金	1,279.74	1,279.74
银行存款	36,455,419.12	40,955,051.52
其他货币资金	10,138,258.66	1,943,864.36
合计	46,594,957.52	42,900,195.62
其中：存放在境外的款项总额	-	-

### (二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	60,000,000.00	---
其中：债务工具投资			---
权益工具投资			---
其他	20,000,000.00	60,000,000.00	---
合计	20,000,000.00	60,000,000.00	---

### (三) 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	7,674,569.56	8,035,811.23
商业承兑汇票		140,000.00
小计	7,674,569.56	8,175,811.23
减：坏账准备		
合计	7,674,569.56	8,175,811.23

#### 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		1,775,170.61
合计		1,775,170.61

### (四) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	203,703,650.06	226,360,796.50
1 至 2 年	21,431,484.00	39,969,506.60
2 至 3 年	13,561,877.44	23,517,794.44
3 至 4 年	7,339,147.69	4,948,326.05
4 至 5 年	1,298,656.00	128,000.00
5 年以上		53,000.00
小计	247,334,815.19	294,977,423.59
减：坏账准备	25,034,697.84	27,499,654.86
合计	222,300,117.35	267,477,768.73

#### 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 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	247,334,815.19	100.00	25,034,697.84	10.12	222,300,117.35
其中：组合 1：合并范围外客户	247,334,815.19	100.00	25,034,697.84	10.12	222,300,117.35
合计	247,334,815.19	100.00	25,034,697.84	10.12	222,300,117.35

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 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	294,977,423.59	100.00	27,499,654.86	9.32	267,477,768.73
其中：组合 1：合并范围外客户	294,977,423.59	100.00	27,499,654.86	9.32	267,477,768.73
合计	294,977,423.59	100.00	27,499,654.86	9.32	267,477,768.73

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：合并范围外客户

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 年以内	203,703,650.06	10,185,182.51	5.00	226,360,796.50	11,318,039.82	5.00
1 至 2 年	21,431,484.00	2,143,148.41	10.00	39,969,506.60	3,996,950.66	10.00
2 至 3 年	13,561,877.44	4,068,563.23	30.00	23,517,794.44	7,055,338.33	30.00
3 至 4 年	7,339,147.69	7,339,147.69	100.00	4,948,326.05	4,948,326.05	100.00
4 至 5 年	1,298,656.00	1,298,656.00	100.00	128,000.00	128,000.00	100.00
5 年以上	-	-		53,000.00	53,000.00	100.00
合计	247,334,815.19	25,034,697.84	10.12	294,977,423.59	27,499,654.86	9.32

### 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	
应收账款坏账准备	27,499,654.86	-2,464,957.02		18,000.00		25,034,697.84
合计	27,499,654.86	-2,464,957.02		18,000.00		25,034,697.84

### 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
国电南瑞南京控制系统有限公司	53,457,004.99	3,168,321.95	56,625,326.94	21.15	4,562,197.36
中国电力科学研究院有限公司	16,833,333.32	1,575,776.78	18,409,110.10	6.87	987,100.96
国网山西省电力公司	14,601,358.23	2,121,085.94	16,722,444.17	6.24	873,186.72
国网内蒙古东部电力有限公司	13,783,102.57	954,801.45	14,737,904.02	5.50	819,355.92
国网河南省电力公司	9,897,210.30	311,092.50	10,208,302.80	3.81	521,330.27
合计	108,572,009.41	8,131,078.62	116,703,088.03	43.57	7,763,171.23

## (五) 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
质保金	14,639,780.74	1,264,082.19	13,375,698.55	14,922,858.98	754,087.95	14,168,771.03
合计	14,639,780.74	1,264,082.19	13,375,698.55	14,922,858.98	754,087.95	14,168,771.03

## 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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提减值准备的合同资产	14,639,780.74	100.00	1,264,082.19	8.63	13,375,698.55
其中：组合 1：合并范围外客户	14,639,780.74	100.00	1,264,082.19	8.63	13,375,698.55
合计	14,639,780.74	100.00	1,264,082.19	8.63	13,375,698.55

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提减值准备的合同资产	14,922,858.98	100.00	754,087.95	5.05	14,168,771.03
其中：组合 1：合并范围外客户	14,922,858.98	100.00	754,087.95	5.05	14,168,771.03
合计	14,922,858.98	100.00	754,087.95	5.05	14,168,771.03

## 3. 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		
合同资产减值准备	754,087.95	509,994.24				1,264,082.19	
合计	754,087.95	509,994.24				1,264,082.19	

## (六) 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,927,419.71	10,126,026.07
合计	4,927,419.71	10,126,026.07

### 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	25,792,273.65	
合计	25,792,273.65	

## (七) 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	40,378,132.70	66.06	47,010,641.52	95.46
1 至 2 年	19,038,203.19	31.15	1,914,435.41	3.89
2 至 3 年	1,700,610.38	2.78	67,075.00	0.14
3 年以上	2,756.00		256,156.00	0.52
合计	61,119,702.27	100.00	49,248,307.93	100.00

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 (%)
国电南瑞南京控制系统有限公司	9,666,981.14	15.82
北京南瑞普瑞用电技术有限公司	4,952,830.19	8.10
杭州齐慧科技有限公司	3,237,260.79	5.30
天地伟业技术有限公司	2,500,000.00	4.09
中能瑞通（北京）科技有限公司	2,277,100.58	3.73
合计	22,634,172.70	37.04

(八) 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	2,051,522.83	2,436,259.42
合计	2,051,522.83	2,436,259.42

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（含 1 年）	756,827.96	2,067,473.29
1 至 2 年	1,344,845.47	417,759.21
2 至 3 年	174,536.21	137,395.00
3 至 4 年	124,550.00	49,157.00
4 至 5 年	46,657.00	22,865.00
5 年以上	204,526.33	188,161.33
小计	2,651,942.97	2,882,810.83
减：坏账准备	600,420.14	446,551.41
合计	2,051,522.83	2,436,259.42

## (2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	2,648,144.27	2,869,364.61
员工备用金		2,000.00
其他	3,798.70	11,446.22
小计	2,651,942.97	2,882,810.83
减：坏账准备	600,420.14	446,551.41
合计	2,051,522.83	2,436,259.42

## (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,651,942.97	100.00	600,420.14	22.64	2,051,522.83
其中：组合 1：合并范围外客户	2,651,942.97	100.00	600,420.14	22.64	2,051,522.83
合计	2,651,942.97	100.00	600,420.14	22.64	2,051,522.83

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,882,810.83	100.00	446,551.41	15.49	2,436,259.42
其中：组合 1：合并范围外客户	2,882,810.83	100.00	446,551.41	15.49	2,436,259.42
合计	2,882,810.83	100.00	446,551.41	15.49	2,436,259.42

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围外客户	2,651,942.97	600,420.14	22.64
合计	2,651,942.97	600,420.14	22.64

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围外客户	2,882,810.83	446,551.41	15.49
合计	2,882,810.83	446,551.41	15.49

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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	446,551.41			446,551.41
2025 年 1 月 1 日余额 在本期	446,551.41			446,551.41
—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	153,868.73			153,868.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	600,420.14			600,420.14

(5) 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	
其他应收款坏账准备	446,551.41	153,868.73				600,420.14
合计	446,551.41	153,868.73				600,420.14

(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	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
北京市公安局海淀分局	履约保证金	736,434.00	1-2 年	27.77	73,643.40
北京中城汇能咨询服务有 限公司	投标保证金	220,000.00	1 年以内	8.30	11,000.00
河南国弘商业管理集团有 限公司	押金	224,381.00	1-2 年	8.46	22,438.10
国网物资有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	7.54	10,000.00
新华东方科技发展集团有 限公司	押金	153,230.62	2-3 年 7,296.69; 5 年以上 145,933.93	5.78	148,122.94
合计		1,534,045.62		57.85	265,204.44

(九) 存货

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
原材料	3,448,642.17		3,448,642.17	4,856,028.22		4,856,028.22
项目实施成本	348,892,865.76		348,892,865.76	261,448,044.21		261,448,044.21
合计	352,341,507.93		352,341,507.93	266,304,072.43		266,304,072.43

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	732.75	62.59
关联方往来进项税	1,519,330.80	1,910,319.88
合计	1,520,063.55	1,910,382.47

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,813,306.34	2,636,163.66
固定资产清理		
合计	1,813,306.34	2,636,163.66

固定资产

固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,613,311.43	4,999,785.29	1,018,770.46	7,631,867.18
2. 本期增加金额	100,707.96	455,963.73	51,758.82	608,430.51
(1) 购置	100,707.96	455,963.73	51,758.82	608,430.51
3. 本期减少金额		305,638.88	5,213.28	310,852.16
(1) 处置或报废		305,638.88	5,213.28	310,852.16
4. 期末余额	1,714,019.39	5,150,110.14	1,065,316.00	7,929,445.53
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,009,548.50	3,488,007.27	498,147.75	4,995,703.52
2. 本期增加金额	307,606.12	878,074.24	242,947.34	1,428,627.70
(1) 计提	307,606.12	878,074.24	242,947.34	1,428,627.70
3. 本期减少金额		303,211.32	4,980.71	308,192.03
(1) 处置或报废		303,211.32	4,980.71	308,192.03
4. 期末余额	1,317,154.62	4,062,870.19	736,114.38	6,116,139.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	396,864.77	1,087,239.95	329,201.62	1,813,306.34
2. 期初账面价值	603,762.93	1,511,778.02	520,622.71	2,636,163.66

## (十二)使用权资产

### 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	29,458,183.01	29,458,183.01
2. 本期增加金额	796,401.96	796,401.96
(1) 新增租赁	796,401.96	796,401.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	30,254,584.97	30,254,584.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	16,105,809.48	16,105,809.48
2. 本期增加金额	4,419,683.96	4,419,683.96
(1) 计提	4,419,683.96	4,419,683.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,525,493.44	20,525,493.44
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,729,091.53	9,729,091.53
2. 期初账面价值	13,352,373.53	13,352,373.53

## (十三)无形资产

### 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,520,193.28	5,520,193.28
2. 本期增加金额	3,493,362.82	3,493,362.82
(1) 购置	3,493,362.82	3,493,362.82
3. 本期减少金额		

项目	软件	合计
4. 期末余额	9,013,556.10	9,013,556.10
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,441,691.13	1,441,691.13
2. 本期增加金额	930,163.04	930,163.04
(1) 计提	930,163.04	930,163.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,371,854.17	2,371,854.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,641,701.93	6,641,701.93
2. 期初账面价值	4,078,502.15	4,078,502.15

#### (十四) 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
房屋装修费	85,241.69		19,299.96		65,941.73
阿里邮箱扩容	86,603.84		20,377.32		66,226.52
合计	171,845.53		39,677.28		132,168.25

#### (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

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：				
资产减值准备	4,195,451.34	27,271,455.56	4,395,323.43	29,194,433.13
内部交易未实现利润	228,263.54	1,521,757.10	283,513.32	1,890,088.93
租赁负债	1,331,573.34	8,877,155.61	1,841,044.16	12,273,627.74
小计	5,755,288.22	37,670,368.27	6,519,880.91	43,358,149.80
递延所得税负债：				
使用权资产	1,459,363.73	9,729,091.53	2,002,856.03	13,352,373.53
小计	1,459,363.73	9,729,091.53	2,002,856.03	13,352,373.53

##### 2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额

递延所得税资产	1,331,573.34	4,423,714.88	1,841,044.16	4,678,836.75
递延所得税负债	1,331,573.34	127,790.39	1,841,044.16	161,811.87

(十六)其他非流动资产

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
合同资产（质保金）	5,810,361.23	372,255.39	5,438,105.84	5,436,621.16	494,138.91	4,942,482.25
合计	5,810,361.23	372,255.39	5,438,105.84	5,436,621.16	494,138.91	4,942,482.25

(十七)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
货币资金	10,107,000.00	10,107,000.00	冻结	银行承兑 汇票保证 金	1,942,380.00	1,942,380.00	冻结	银行承兑汇 票保证金
货币资金	31,258.66	31,258.66	冻结	保函保证 金				
合计	10,138,258.66	10,138,258.66			1,942,380.00	1,942,380.00		--

(十八)短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
正借款	171,000,000.00	140,000,000.00
女票据贴现		5,077,550.00
短期借款利息	120,291.67	115,555.56
合计	171,120,291.67	145,193,105.56

(十九)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,107,000.00	6,474,600.00
合计	10,107,000.00	6,474,600.00

(二十)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）	54,727,094.79	53,617,032.27
1年以上	10,953,661.58	19,263,232.91
合计	65,680,756.37	72,880,265.18

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
苏州瑞网物流系统科技有限公司	1,635,310.00	未到结算期
朗新科技集团股份有限公司	1,385,788.68	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
西安派尔讯信息科技有限公司	1,028,301.89	未到结算期
合计	4,049,400.57	

## (二十一) 合同负债

### 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	25,820,124.08	24,405,816.91
合计	25,820,124.08	24,405,816.91

## (二十二) 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
短期薪酬	25,450,192.23	190,455,082.15	197,757,494.36	18,147,780.02
离职后福利-设定提存计划	433,351.13	15,622,788.39	15,706,974.40	349,165.12
辞退福利	164,100.00	4,326,061.53	3,778,011.53	712,150.00
合计	26,047,643.36	210,403,932.07	217,242,480.29	19,209,095.14

### 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
工资、奖金、津贴和补贴	25,179,676.06	172,298,838.22	179,593,546.21	17,884,968.07
职工福利费		1,827,393.44	1,827,393.44	
社会保险费	270,516.17	8,317,609.24	8,370,313.46	217,811.95
其中：医疗保险费	236,373.30	7,307,639.98	7,353,433.10	190,580.18
工伤保险费	13,131.93	307,776.30	310,403.33	10,504.90
生育保险费	21,010.94	702,192.96	706,477.03	16,726.87
住房公积金		7,650,675.96	7,650,675.96	
工会经费和职工教育经费		360,565.29	315,565.29	45,000.00
合计	25,450,192.23	190,455,082.15	197,757,494.36	18,147,780.02

### 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	420,219.20	15,034,265.93	15,115,900.81	338,584.32
失业保险费	13,131.93	588,522.46	591,073.59	10,580.80
合计	433,351.13	15,622,788.39	15,706,974.40	349,165.12

## (二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,254,658.71	6,060,966.16
个人所得税	1,391,159.64	829,676.38
城市维护建设税	473,714.40	386,202.03

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	203,020.46	165,515.16
地方教育附加	135,346.96	110,343.43
印花税	103,176.77	116,226.78
合计	10,561,076.94	7,668,929.94

(二十四)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	6,412,958.82	5,796,025.40
合计	6,412,958.82	5,796,025.40

1. 应付利息（无）

2. 应付股利（无）

3. 其他应付款

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	6,409,426.24	5,772,223.97
其他	3,532.58	23,801.43
合计	6,412,958.82	5,796,025.40

(二十五)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	3,533,088.51	3,396,472.14
合计	3,533,088.51	3,396,472.14

(二十六)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期应收票据	1,775,170.61	2,847,978.80
合计	1,775,170.61	2,847,978.80

(二十七)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,383,765.40	13,206,283.89
减：未确认融资费用	506,609.79	932,656.15
减：一年内到期的租赁负债	3,533,088.51	3,396,472.14
合计	5,344,067.10	8,877,155.60

(二十八)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	53,550,000.00						53,550,000.00

(二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	147,764,108.91			147,764,108.91
其他资本公积	15,372,816.77			15,372,816.77
其中:以权益结算的股份支付	8,927,100.00			8,927,100.00
其他	6,445,716.77			6,445,716.77
合计	163,136,925.68			163,136,925.68

(三十) 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	24,740,681.97	1,842,860.07		26,583,542.04
合计	24,740,681.97	1,842,860.07		26,583,542.04

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	207,430,386.39	190,471,898.85
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	207,430,386.39	190,471,898.85
加:本期归属于母公司所有者的净利润	21,532,944.30	18,475,050.04
减:提取法定盈余公积	1,842,860.07	1,516,562.50
应付普通股股利	29,998,709.93	
期末未分配利润	197,121,760.69	207,430,386.39

(三十二) 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	434,906,691.62	236,050,662.34	429,129,276.26	223,973,829.48
其他业务				
合计	434,906,691.62	236,050,662.34	429,129,276.26	223,973,829.48

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入、成本分解情况	营业收入	营业成本
按业务类型		
软件开发与实施	182,502,714.32	83,317,113.87
技术服务	85,656,216.64	31,981,606.69
系统集成	30,582,936.84	24,239,096.57
智能硬件及其他	136,164,823.82	96,512,845.21

收入、成本分解情况	营业收入	营业成本
按商品转让时间		
在某一时点确认收入	434,906,691.62	236,050,662.34
合计	434,906,691.62	236,050,662.34

### (三十三)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	865,124.82	1,028,930.02
教育费附加	370,767.76	440,970.00
地方教育费附加	247,178.48	293,979.99
印花税	243,645.75	272,532.42
车船使用税	1,120.00	1,266.45
合计	1,727,836.81	2,037,678.88

### (三十四)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,617,015.11	15,186,959.23
业务招待费	10,081,786.61	15,721,706.37
差旅及交通费	3,503,924.24	4,226,586.37
办公费	11,132.08	7,174.09
招投标费	2,786,186.41	2,821,453.95
其他	730,469.48	84,440.21
合计	32,730,513.93	38,048,320.22

### (三十五)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,566,899.35	21,107,471.55
折旧与摊销	2,602,966.97	2,398,902.00
办公费	3,979,971.16	5,486,984.80
差旅及交通费	1,155,492.05	1,061,549.01
业务招待费	1,632,788.81	2,092,651.92
租赁费	6,107,394.28	5,595,881.01
中介服务费	1,006,879.33	4,460,735.04
残保金	15,211.60	32,373.05
其他	598,356.22	805,462.49
合计	53,665,959.77	43,042,010.87

### (三十六)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	76,841,141.74	80,356,472.77
直接投入费用	1,247,110.79	4,528,384.24
委托外部研发费	2,051,868.03	5,583,615.87
交通差旅及其他	8,781,310.80	10,669,951.16
合计	88,921,431.36	101,138,424.04

### (三十七)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,590,629.17	4,663,538.70
减：利息收入	130,123.62	87,769.64
手续费支出	41,428.53	22,431.77

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	430,564.04	159,277.90
合计	4,932,498.12	4,757,478.73

#### (三十八) 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
增值税即征即退	748,258.13	579,317.75	与收益相关
稳岗补贴	385,798.73	645,593.94	与收益相关
残疾人就业补贴	194,151.74		与收益相关
2025年海淀区支持科技中小企业创新发展专项补贴	500,000.00		与收益相关
高新技术企业认定省级奖补	116,800.00		与收益相关
其他	79,642.98	76,955.05	与收益相关
合计	2,024,651.58	1,301,866.74	

#### (三十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	444,817.69	-190,614.33
合计	444,817.69	-190,614.33

#### (四十) 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	2,446,957.02	827,240.16
其他应收款信用减值损失	-153,868.73	120,251.81
合计	2,293,088.29	947,491.97

#### (四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-388,110.72	181,150.23
合计	-388,110.72	181,150.23

#### (四十二) 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	76.82	36,515.89
合计	76.82	36,515.89

#### (四十三) 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
与日常活动无关的政府补助	500,000.00	143,965.00	500,000.00
其他	8,045.70	18,461.79	8,045.70
合计	508,045.70	162,426.79	508,045.70

#### (四十四) 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
其他	4,475.56	25,850.85	4,475.56
合计	4,475.56	25,850.85	4,475.56

(四十五) 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
当期所得税费用		
递延所得税费用	221,100.39	21,062.94
其他	1,838.40	48,407.50
合计	222,938.79	69,470.44

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	21,755,883.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,263,382.46
子公司适用不同税率的影响	1,109,565.38
调整以前期间所得税的影响	1,838.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,103,065.94
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	3,790,904.31
研发费用加计扣除	-9,045,817.70
所得税费用	222,938.79

(四十六) 现金流量表

1. 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
利息收入	130,123.62	87,769.64
政府补助收入	1,696,750.47	789,558.94
收到的履约保函及保证金	8,968,107.00	5,986,310.75
收到的往来款	3,132,606.19	732,135.28
其他	229,245.84	395,582.67
合计	14,156,833.12	7,991,357.28

(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	41,428.53	22,431.77
付现销售费用、管理费用、研发费用等	33,287,115.87	44,148,133.36
支付的履约保函及保证金	8,952,178.00	6,379,518.72

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	6,018,848.09	5,045,362.41
合计	48,299,570.49	55,595,446.26

## 2. 投资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	103,000,000.00	
合计	103,000,000.00	

### (2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	63,000,000.00	60,000,000.00
合计	63,000,000.00	60,000,000.00

## 3. 筹资活动有关的现金

### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	1,942,380.00	600,000.00
未终止确认应收票据贴现		4,886,935.67
合计	1,942,380.00	5,486,935.67

### (2) 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
支付承兑汇票保证金	10,107,000.00	1,942,380.00
支付的房屋租赁款	4,856,412.90	4,446,654.01
合计	14,963,412.90	6,389,034.01

## (四十七) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,532,944.30	18,475,050.04
加：资产减值准备	388,110.72	-181,150.23
信用减值损失	-2,293,088.29	-947,491.97
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	1,428,627.70	1,320,091.64
使用权资产折旧	4,419,683.96	4,479,465.23
无形资产摊销	930,163.04	660,752.59
长期待摊费用摊销	39,677.28	77,391.81
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）	-76.82	-36,515.89

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,055.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,590,629.17	4,663,538.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-444,817.69	190,614.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	255,121.87	118,482.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,021.48	-97,419.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-86,037,435.50	-131,222,931.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,912,350.04	57,184,469.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,196,189.37	57,063,136.93
经营活动产生的现金流量净额	-27,507,266.00	11,747,483.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	36,456,698.86	40,957,815.62
减：现金的期初余额	40,957,815.62	71,400,011.28
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	-4,501,116.76	-30,442,195.66

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,456,698.86	40,957,815.62
其中：库存现金	1,279.74	1,279.74
可随时用于支付的银行存款	36,455,419.12	40,955,051.52
可随时用于支付的其他货币资金		1,484.36
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	36,456,698.86	40,957,815.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	10,107,000.00	1,942,380.00	承兑汇票保证金
其他货币资金	31,258.66		保函保证金
合计	10,138,258.66	1,942,380.00	—

## 六、研发支出

### 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	76,841,141.74	80,356,472.77
直接投入费用	1,247,110.79	4,528,384.24
委托外部研发费	2,051,868.03	5,583,615.87
交通差旅及其他	8,781,310.80	10,669,951.16
合计	88,921,431.36	101,138,424.04
其中：费用化研发支出	88,921,431.36	101,138,424.04

## 七、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(三) 本期发生的反向购买

无

(四) 出售子公司股权情况

无

(五) 合并范围发生变化的其他原因

无

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河南合众伟奇云智科技有限公司	郑州	1000 万元	郑州	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00		设立
京豫汇能(郑州)科技有限公司	郑州	500 万元	郑州	智能仓储装备销售	100.00		设立

## 九、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
计入其他收益的政府补助金额	1,945,008.60	645,593.94
计入营业外收入的政府补助金额	500,000.00	143,965.00
合计	2,445,008.60	789,558.94

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、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。

本公司在经营过程中面临的主要金融风险是：信用风险、利率风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，力求降低风险对本公司经营业绩的负面影响。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对于银行存款，本公司将其存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，定期对客户信用记录进行监控，及时与客户进行结算与收款，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本公司融资需求。通过控制借款规模、约定提前还款条款等，合理降低利率波动风险。

#### （三）流动性风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险时，确保有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求，以满足本公司经营需要。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、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.交易性金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00
2.应收款项融资			4,927,419.71	4,927,419.71
持续以公允价值计量的资产总额		20,000,000.00	4,927,419.71	24,927,419.71

(二)持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司交易性金融资产系购买的银行理财产品,该类金融资产的公允价值以预期收益率预测未来现金流量,不可观察估计值是预期收益率。即根据投资本金加上按照预期收益率计算的截至资产负债表日的预期收益确定。

(三)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

应收款项融资为银行承兑汇票,在活跃市场中不能直接观察其公允价值,所以采用其账面价值作为其公允价值进行合理估计。

## 十二、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(%)
上海京豫企业管理中心(有限合伙)	上海	企业管理咨询;商务信息咨询;市场营销策划;财务咨询。	782.106 万元	63.56	63.56

本公司最终控制方是自然人曹伏雷与付勇。

### (二)本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### (三)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海京豫企业管理中心(有限合伙)	控股股东
上海乾岱企业管理中心(有限合伙)	持股 5%以上股东
曹伏雷	实际控制人之一
付勇	实际控制人之一
侯家林	董事

其他关联方名称	与本公司关系
崔磊	董事
井友鼎	副总经理
贺崑	副总经理
滕铁军	副总经理
白国选	副总经理
段朝义	监事（监事会已于 2025 年 12 月取消）
卢冬冬	监事（监事会已于 2025 年 12 月取消）
程刚运	监事（监事会已于 2025 年 12 月取消）
谭颖娜	副总经理、董事会秘书
高颖	实际控制人曹伏雷配偶
郭莹	实际控制人付勇配偶

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	20,000,000.00	2025/4/15	2028/4/15	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2025/11/8	2028/11/8	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2025/9/29	2028/6/29	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2025/9/29	2028/9/29	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2025/11/6	2028/11/6	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2025/12/23	2028/12/23	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	20,000,000.00	2025/9/30	2028/9/30	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	20,000,000.00	2025/4/10	2028/4/10	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	30,000,000.00	2025/9/19	2028/9/19	是
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2026/4/17	2029/4/17	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2026/5/20	2029/5/20	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2026/8/8	2029/8/8	否
曹伏雷、付勇	10,000,000.00	2026/5/8	2029/5/8	否
曹伏雷、付勇	10,000,000.00	2026/6/26	2029/6/26	否
曹伏雷、付勇	10,000,000.00	2026/7/17	2029/7/17	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	31,000,000.00	2026/4/8	2029/4/8	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2026/1/8	2029/1/8	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2026/2/6	2029/2/6	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	3,000,000.00	2026/2/13	2029/2/13	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	3,000,000.00	2025/2/27	2029/2/27	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	4,000,000.00	2026/3/2	2029/3/2	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	10,000,000.00	2026/6/12	2029/6/12	否
曹伏雷、付勇	10,000,000.00	2026/8/22	2029/8/22	否
曹伏雷、付勇	10,000,000.00	2026/10/9	2029/10/9	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	1,000,000.00	2026/4/25	2029/4/25	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	9,500,000.00	2026/4/25	2029/4/25	否
曹伏雷、高颖、付勇、郭莹	9,500,000.00	2026/4/25	2029/4/25	否

## 2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,325,631.40	7,383,416.51

## 十三、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司不存在重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 分部报告

#### 分部报告的确定依据与会计政策

本公司主要业务为提供信息化、数字化建设综合解决方案。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	189,998,353.81	224,086,595.89
1 至 2 年	21,449,406.78	37,242,506.60

账龄	期末余额	期初余额
2至3年	11,251,627.44	20,795,176.44
3至4年	6,741,936.69	4,678,326.05
4至5年	1,028,656.00	128,000.00
5年以上		53,000.00
小计	230,469,980.72	286,983,604.98
减：坏账准备	21,270,119.66	25,631,535.73
合计	209,199,861.06	261,352,069.25

## 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	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	230,469,980.72	100.00	21,270,119.66	9.23
其中：组合1：合并范围外客户	216,537,958.02	93.95	21,270,119.66	9.82
组合2：合并范围内关联方	13,932,022.70	6.05		
合计	230,469,980.72	100.00	21,270,119.66	9.23

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	286,983,604.98	100.00	25,631,535.73	8.93
其中：组合1：合并范围外客户	282,022,830.98	98.27	25,631,535.73	9.09
组合2：合并范围内关联方	4,960,774.00	1.73		
合计	286,983,604.98	100.00	25,631,535.73	8.93

## 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

### ①组合1：合并范围外客户

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年以内	180,799,901.11	9,039,995.06	5.00	222,063,521.89	11,103,176.09	5.00
1至2年	19,653,536.78	1,965,353.68	10.00	34,304,806.60	3,430,480.66	10.00
2至3年	8,313,927.44	2,494,178.23	30.00	20,795,176.44	6,238,552.93	30.00
3至4年	6,741,936.69	6,741,936.69	100.00	4,678,326.05	4,678,326.05	100.00
4至5年	1,028,656.00	1,028,656.00	100.00	128,000.00	128,000.00	100.00
5年以上				53,000.00	53,000.00	100.00

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 (%)
合计	216,537,958.02	21,270,119.66	9.82	282,022,830.98	25,631,535.73	9.09

②组合 2：合并范围内关联方

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 年以内	9,198,452.70			2,023,074.00		
1 至 2 年	1,795,870.00			2,937,700.00		
2 至 3 年	2,937,700.00					
合计	13,932,022.70			4,960,774.00		

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	
应收账款坏账准备	25,631,535.73	-4,343,416.07		18,000.00		21,270,119.66
合计	25,631,535.73	-4,343,416.07		18,000.00		21,270,119.66

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
国电南瑞南京控制系统有限公司	53,457,004.99	3,168,321.95	56,625,326.94	24.08	4,562,197.36
中国电力科学研究院有限公司	16,833,333.32	1,575,776.78	18,409,110.10	7.83	987,100.96
国网山西省电力公司	14,601,358.23	2,121,085.94	16,722,444.17	7.11	873,186.72
国网内蒙古东部电力有限公司	13,783,102.57	954,801.45	14,737,904.02	6.27	819,355.92
国网河南省电力公司	9,897,210.30	311,092.50	10,208,302.80	4.34	521,330.27
合计	108,572,009.41	8,131,078.62	116,703,088.03	49.63	7,763,171.23

(二) 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	31,538,182.14	34,933,594.60
合计	31,538,182.14	34,933,594.60

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(含1年)	663,907.65	22,574,465.48
1至2年	21,914,335.47	12,417,151.81
2至3年	9,176,928.81	117,395.00
3至4年	104,550.00	49,157.00
4至5年	46,657.00	22,865.00
5年以上	204,526.33	188,161.33
小计	32,110,905.26	35,369,195.62
减：坏账准备	572,723.12	435,601.02
合计	31,538,182.14	34,933,594.60

## (2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	2,506,319.93	2,758,854.61
往来款项	29,602,392.60	32,602,392.60
其他	2,192.73	7,948.41
小计	32,110,905.26	35,369,195.62
减：坏账准备	572,723.12	435,601.02
合计	31,538,182.14	34,933,594.60

## (3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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	435,601.02			435,601.02
2025年1月1日余额在本期	435,601.02			435,601.02
—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	137,122.10			137,122.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	572,723.12			572,723.12

## (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	核销或转销	其他变动	
其他应收款坏账准备	435,601.02	137,122.10				572,723.12
合计	435,601.02	137,122.10				572,723.12

(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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南合众伟奇云智能科技有限公司	往来款	29,602,392.60	1-2年 20,600,000.00; 2-3年 9,002,392.60;	92.19	
北京市公安局海淀分局	履约保证金	736,434.00	1-2年	2.29	73,643.40
北京中城汇能咨询服务有限公司	投标保证金	220,000.00	1年以内	0.69	11,000.00
河南国弘商业管理集团有限公司	押金	206,371.00	1-2年	0.64	20,637.10
国网物资有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	0.62	10,000.00
合计		30,965,197.60		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

长期股权投资的情况

对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初 余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
河南合众伟奇云智能科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
京豫汇能(郑州)科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	15,000,000.00						15,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	376,386,340.94	209,298,848.66	417,758,938.45	227,873,918.11
其他业务				
合计	376,386,340.94	209,298,848.66	417,758,938.45	227,873,918.11

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入、成本分解情况	营业收入	营业成本

按业务类型		
软件开发与实施	172,111,345.02	73,535,775.21
技术服务	87,296,702.47	37,879,493.49
系统集成	33,437,215.51	27,981,564.13
智能硬件及其他	83,541,077.94	69,902,015.83
按商品转让时间		
在某一时点确认收入	376,386,340.94	209,298,848.66
合计	376,386,340.94	209,298,848.66

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	444,817.69	-190,614.33
合计	444,817.69	-190,614.33

### 十七、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
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	76.82	36,515.89	36,515.89
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	1,696,750.47	789,558.94	789,558.94
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,570.14	-7,389.06	-7,389.06
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	444,817.69	-	-
减：所得税影响额	321,754.02	-296,065.06	-296,065.06
合计	1,823,461.10	1,677,702.01	1,677,702.01

#### (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	4.68	4.20	0.402	0.345	0.402	0.345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.29	4.58	0.368	0.376	0.368	0.376

北京合众伟奇科技股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

## 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	76.82
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	1,696,750.47
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,570.14
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	444,817.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,145,215.12</b>
减：所得税影响数	321,754.02
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,823,461.10</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用