

证券代码：430268

证券简称：恒信启华

主办券商：开源证券

北京恒信启华信息技术股份有限公司关于前期会计差错更正后的
2024 年度财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

(一) 更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	五、(一)	5,207,445.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	五、(二)	331,025.00
应收账款	五、(三)	48,538,044.11
应收款项融资		
预付款项	五、(四)	23,503.17
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、(五)	3,692,455.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	五、(六)	24,617,326.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	五、(七)	84,613.58
流动资产合计		82,494,413.10

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	五、（八）	119,958.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	五、（九）	796,505.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	五、（十）	2,115,567.96
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	五、（十一）	8,766,480.48
其他非流动资产		
非流动资产合计		11,798,512.25
资产总计		94,292,925.35
流动负债：		
短期借款	五、（十二）	30,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	五、（十三）	18,325,146.49
预收款项		
合同负债	五、（十四）	7,651,880.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	五、（十五）	1,463,085.85
应交税费	五、（十六）	223,501.80
其他应付款	五、（十七）	1,761,083.06
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、(十八)	954,170.34
其他流动负债	五、(十九)	644,532.54
流动负债合计		61,923,400.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	五、(二十)	1,238,066.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	五、(二十一)	36,829.64
递延收益		
递延所得税负债	五、(十一)	131,625.27
其他非流动负债		
非流动负债合计		1,406,521.02
负债合计		63,329,921.11
所有者权益（或股东权益）：		
股本	五、(二十二)	33,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	五、(二十三)	2,872,411.56
减：库存股		
其他综合收益	五、(二十四)	-25,535.13
专项储备		
盈余公积	五、(二十五)	2,505,694.70
一般风险准备		
未分配利润	五、(二十六)	-7,389,566.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		30,963,004.24
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计		30,963,004.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		94,292,925.35

法定代表人：刘红玫

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日
流动资产：		
货币资金		4,903,622.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		331,025.00
应收账款	十三、（一）	48,204,081.84
应收款项融资		
预付款项		501,118.00
其他应收款	十三、（二）	4,951,151.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		22,742,286.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		66,385.20
流动资产合计		81,699,670.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	十三、（三）	2,000,000.00
其他权益工具投资		119,958.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		791,008.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		2,115,567.96
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		8,635,107.03
其他非流动资产		
非流动资产合计		13,661,642.23
资产总计		95,361,312.79
流动负债：		
短期借款		30,900,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		18,325,146.49
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		1,396,315.85
应交税费		223,181.17
其他应付款		1,650,979.58
其中：应付利息		
应付股利		
合同负债		7,651,880.01
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		954,170.34
其他流动负债		644,532.54
流动负债合计		61,746,205.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		1,238,066.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		36,829.64
递延收益		
递延所得税负债		131,625.27
其他非流动负债		
非流动负债合计		1,406,521.02
负债合计		63,152,727.00
所有者权益（或股东权益）：		
股本		33,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		2,872,411.56
减：库存股		
其他综合收益		-25,535.13
专项储备		
盈余公积		2,505,694.70
一般风险准备		
未分配利润		-6,143,985.34
所有者权益（或股东权益）合计		32,208,585.79

负债和所有者权益（或股东权益）总计		95,361,312.79
-------------------	--	---------------

合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年
一、营业总收入		
其中：营业收入	五、（二十七）	65,703,129.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		78,978,793.21
其中：营业成本	五、（二十七）	51,660,261.20
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、（二十八）	250,889.24
销售费用	五、（二十九）	7,144,248.93
管理费用	五、（三十）	5,455,155.55
研发费用	五、（三十一）	13,149,859.30
财务费用	五、（三十二）	1,318,378.99
其中：利息费用		1,045,514.92
利息收入		-9,000.28
加：其他收益	五、（三十三）	1,598,893.35
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-9,376,174.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,052,945.08
加：营业外收入	五、（三十五）	0.05
减：营业外支出	五、（三十六）	53.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,052,998.67
减：所得税费用	五、（三十七）	-5,346,044.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,706,953.71
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）		-15,706,953.71
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）		-15,706,953.71
六、其他综合收益的税后净额		-25,535.13
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,535.13
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-25,535.13
（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		-25,535.13
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		-15,732,488.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,732,488.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		-0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.48

法定代表人：刘红玫

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年
一、营业收入	十三、（四）	65,442,751.91
减：营业成本	十三、（四）	51,603,324.48
税金及附加		246,830.27
销售费用		6,797,938.24
管理费用		5,225,099.07
研发费用		13,102,743.99
财务费用		1,314,964.14
其中：利息费用		1,045,514.92
利息收入		-8,826.61
加：其他收益		1,589,319.64
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资 产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）		
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）		-9,376,174.49
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,635,003.13
加：营业外收入		0.05
减：营业外支出		20.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		-20,635,023.22
减：所得税费用		-5,279,997.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,355,025.74

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,355,025.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-25,535.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-25,535.13
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		-25,535.13
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	33,000,000.00			2,872,411.56	-25,535.13		2,505,694.70		-7,389,566.89		30,963,004.24	

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合收益	专项	盈余公积	一一般	未分配利润	所有者权益合计

6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本年年末余额	33,000,000			2872411.56		-25535.13	2,505,694.70		-6,143,985.34	32,208,585.79	

法定代表人：刘红玫

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

北京恒信启华信息技术股份有限公司

董事会

2026-04-29