



众智汇聚 诚以致远

2024 | 年度报告

河南众诚信息科技股份有限公司

HENAN COCYBER INFORMATION & TECHNOLOGY CO., LTD.



微信公众号



众诚科技官网

2024 企业大事记

2024年1月

荣获华为领先级授权服务中心伙伴认证

2024年4月

荣膺“2023年度河南省软件和信息技术服务业十大知名企业”
及“2023年度河南省软件和信息技术服务业十大知名领军人物”两项荣誉

2024年6月

省委书记楼阳生莅临参观众诚科技

2024年7月

入选河南省工业领域网络和数据安全技术服务支撑单位

2024年9月

入选河南企业首席数据官试点

2024年11月

“郑州大学-众诚科技垂直行业人工智能产业研究院”正式揭牌

2024年11月

荣登“河南服务业企业100强”榜单

2024年12月

荣获专业化标杆企业荣誉奖牌

众
智
汇
聚
远
诚
以
致
远

目录

| | | |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 | 公司概况 | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标 | 5 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第五节 | 重大事件 | 30 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况 | 37 |
| 第七节 | 融资与利润分配情况 | 40 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 44 |
| 第九节 | 行业信息 | 51 |
| 第十节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 57 |
| 第十一节 | 财务会计报告 | 63 |
| 第十二节 | 备查文件目录 | 152 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人梁侃、主管会计工作负责人付少寒及会计机构负责人（会计主管人员）黄林梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

1、未按要求披露的事项及原因

报告期内，公司主要客户及合作研发单位与公司无关联关系，因为涉及国家秘密和商业机密，豁免披露客户和合作单位名称。

【重大风险提示】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|--|
| 公司、股份公司、众诚科技 | 指 | 河南众诚信息科技股份有限公司 |
| 皓轩源 | 指 | 河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司 |
| 郑州众诚 | 指 | 郑州众诚科技发展有限公司 |
| 众诚孵化器 | 指 | 河南众诚企业孵化器有限公司 |
| 众汇孵化器 | 指 | 河南众汇企业孵化器有限公司 |
| 保荐机构、长江保荐 | 指 | 长江证券承销保荐有限公司 |
| 会计师、会计师事务所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 三会 | 指 | 股份公司股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 数字经济 | 指 | 以数字化的知识和信息为关键生产要素，以数字技术创新为核心驱动力，以现代信息网络为重要载体，通过数字技术与实体经济深度融合，不断提高传统产业数字化、智能化水平，加速重构经济发展与政府治理模式的新型经济形态。 |
| 解决方案 | 指 | 以应用软件开发为核心，选择适合的外部软件和计算机硬件产品，经过设计、开发、集成、安装、调试和售后服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。 |
| 众诚软件、软件公司 | 指 | 众诚软件技术有限公司 |
| 众诚农牧、农牧公司 | 指 | 河南众诚农牧智能科技有限公司 |
| 众诚智慧 | 指 | 河南众诚智慧信息技术有限公司 |
| 虚拟现实公司 | 指 | 河南众诚虚拟现实技术有限公司 |
| 南阳大数据 | 指 | 南阳市宛城白河大数据运营有限公司 |
| 郑州知了、知了软件 | 指 | 郑州知了软件科技有限公司 |
| VR | 指 | 虚拟现实 |
| AR | 指 | 增强现实 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2024年1月1日至2024年12月31日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 证券简称 | 众诚科技 |
| 证券代码 | 835207 |
| 公司中文全称 | 河南众诚信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Henan Cocyber Information and Technology Co., Ltd. COCYBER |
| 法定代表人 | 梁侃 |

二、 联系方式

| | |
|---------|---------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 苏春路 |
| 联系地址 | 郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场 6 号楼 |
| 电话 | 0371-63575057 |
| 传真 | 0371-63926937 |
| 董秘邮箱 | zhengquan@cocyber.com.cn |
| 公司网址 | www.cocyber.com.cn |
| 办公地址 | 郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场 6 号楼 |
| 邮政编码 | 450003 |
| 公司邮箱 | zhengquan@cocyber.com.cn |

三、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司年度报告 | 上市公司 2024 年年度报告 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | www.bse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、上海证券报（www.cnstock.com） |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

四、 企业信息

| | |
|-----------|---|
| 公司股票上市交易所 | 北京证券交易所 |
| 上市时间 | 2022 年 9 月 23 日 |
| 行业分类 | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520） |
| 主要产品与服务项目 | 数字化解决方案、信息技术服务、信息设备销售 |
| 普通股总股本（股） | 93,995,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 梁侃 |

| | |
|--------------|--------------------------------|
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为梁侃、梁友、靳一，一致行动人为皓轩源、众诚孵化器 |
|--------------|--------------------------------|

五、 注册变更情况

适用 不适用

| 项目 | 内容 |
|----------|--------------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 91410100772178124Q |
| 注册地址 | 河南省郑州市金水区文化路 82 号硅谷广场 2 号楼 8 层 806 号 |
| 注册资本（元） | 93,995,000 |

六、 中介机构

| | | |
|-------------------|---------|------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 | 名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |
| | 签字会计师姓名 | 李正卫、骆圆圆 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 长江证券承销保荐有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市虹口区新建路 200 号国华金融中心 B 栋 20 层 |
| | 保荐代表人姓名 | 郭佳、肖海光 |
| | 持续督导的期间 | 2022 年 9 月 23 日 - 2025 年 12 月 31 日 |

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

| | 2024 年 | 2023 年 | 本年比上年增 减% | 2022 年 |
|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入 | 334,630,713.12 | 338,735,803.38 | -1.21% | 376,938,273.63 |
| 扣除的与主营业务无关的业务 收入、不具备商业实质的收入金 额 | 152,080.23 | 50,693.22 | 200.00% | |
| 扣除与主营业务无关的业务收 入、不具备商业实质的收入后的 营业收入 | 334,478,632.89 | 338,685,110.16 | -1.24% | |
| 毛利率% | 18.95% | 26.11% | - | 27.54% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -33,947,070.07 | 4,618,278.32 | -835.06% | 19,919,035.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润 | -41,220,813.57 | -3,114,298.45 | -1,223.60% | 16,484,895.69 |
| 加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算） | -10.65% | 1.33% | - | 7.73% |
| 加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算） | -12.94% | -0.90% | - | 6.39% |
| 基本每股收益 | -0.37 | 0.05 | -840.00% | 0.25 |

二、 营运情况

单位：元

| | 2024 年末 | 2023 年末 | 本年末比上年 末增减% | 2022 年末 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总计 | 573,314,914.52 | 589,247,563.98 | -2.70% | 475,303,178.23 |
| 负债总计 | 276,133,999.56 | 247,598,665.06 | 11.52% | 126,236,407.90 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 297,133,580.04 | 341,589,652.74 | -13.01% | 349,007,115.79 |
| 归属于上市公司股东的每股净 资产 | 3.16 | 3.57 | -11.48% | 3.79 |
| 资产负债率%（母公司） | 46.10% | 40.46% | - | 28.52% |
| 资产负债率%（合并） | 48.16% | 42.02% | - | 26.56% |
| 流动比率 | 1.80 | 2.15 | -16.28% | 3.43 |
| | 2024 年 | 2023 年 | 本年比上年增 减% | 2022 年 |
| 利息保障倍数 | -7.96 | 2.33 | - | 7.63 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,715,167.54 | -87,607,315.50 | 74.07% | -17,542,241.10 |
| 应收账款周转率 | 1.10 | 1.34 | - | 2.01 |
| 存货周转率 | 2.13 | 2.13 | - | 1.96 |
| 总资产增长率% | -2.70% | 23.97% | - | -15.77% |
| 营业收入增长率% | -1.21% | -10.13% | - | -26.75% |
| 净利润增长率% | -835.38% | -76.23% | - | -55.02% |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于2025年1月24日、2025年2月28日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露了《2024年年度业绩预告公告》（公告编号：2025-007）、《2024年年度业绩快报公告》（公告编号：2025-010），公告所载2024年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2024年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报不存在差异幅度超过20%的情况，详情如下：

| 项目 | 业绩快报数据 | 本报告期审定数 | 差异率 |
|------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 344,960,342.70 | 334,630,713.12 | -2.99% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -28,414,598.57 | -33,947,070.07 | -19.47% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -37,548,568.01 | -41,220,813.57 | -9.78% |
| 基本每股收益 | -0.31 | -0.37 | -19.35% |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前） | -8.82% | -10.65% | |
| 加权平均净资产收益率%（扣非后） | -11.66% | -12.94% | |
| 项目 | 业绩快报数据 | 本报告期审定数 | 差异率 |
| 总资产 | 582,375,821.84 | 573,314,914.52 | -1.56% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 302,666,051.54 | 297,133,580.04 | -1.83% |
| 股本 | 93,995,000.00 | 93,995,000.00 | - |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 3.22 | 3.16 | -1.86% |

经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据的主要差异及原因如下：

公司归属于上市公司股东的净利润为-3,394.70万元，减少553.24万元，差异率19.47%，主要是因为：为确保财务报表的准确性，公司根据年审会计师的审慎意见并基于企业会计准则的相关规定，主要按照权责发生制调减了个别项目收入和交付后未达到公司要求的委外研发支出，调增了与存货相关的跌价准备。这些调整旨在提升财务报表质量，不会影响公司整体经营战略及长期发展，公司将继续严格遵循会计准则，确保财务信息真实、准确、完整。

五、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元

| 项目 | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 114,989,795.46 | 82,434,253.64 | 54,064,637.15 | 83,142,026.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 839,934.80 | -21,243,211.80 | -7,171,740.29 | -6,372,052.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 512,132.83 | -23,499,800.36 | -8,935,809.76 | -9,297,336.28 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

| 项目 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 说明 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | 65,996.04 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 410,000.00 | | | |
| 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 | 6,946,359.94 | 9,078,466.60 | 3,718,373.80 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权 | | | 196.95 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -77,307.39 | -45,370.39 | 317,259.63 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 11,317.69 | |
| 非经常性损益合计 | 7,279,052.55 | 9,099,092.25 | 4,047,148.07 | |
| 所得税影响数 | 0.04 | 1,364,863.83 | 607,120.67 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 5,309.01 | 1,651.65 | 5,887.59 | |
| 非经常性损益净额 | 7,273,743.50 | 7,732,576.77 | 3,434,139.81 | |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 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

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

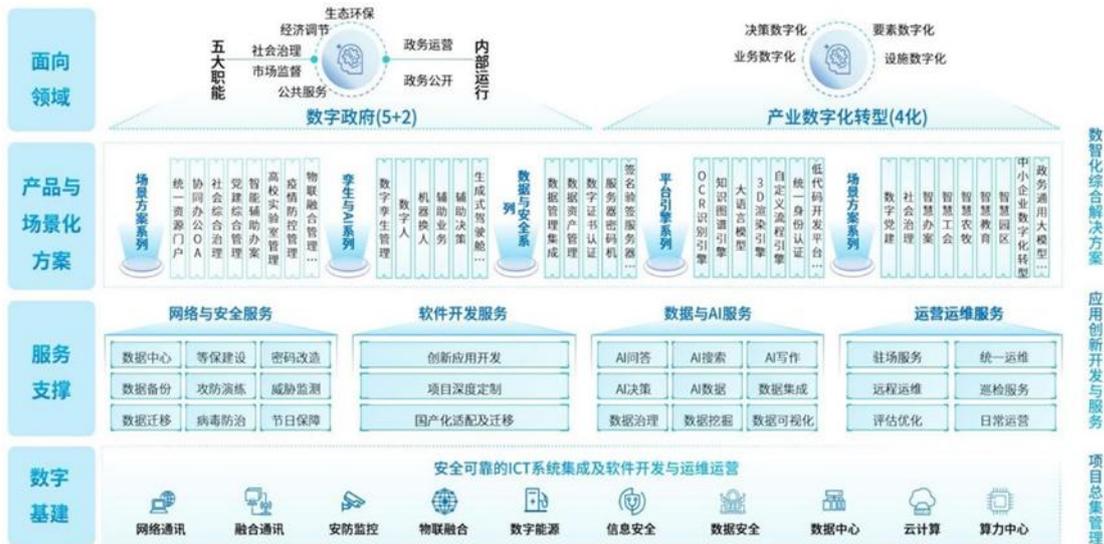
4. 公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司作为河南省领先的数智化综合解决方案提供商，报告期内继续加强“1+2+3”的业务布局，“1”即“数字基建”为基础，“2”聚焦“数字政府”、“产业数字化转型”两大领域，“3”依托“安全可靠的 ICT 系统集成及软件开发与运维运营”、“基于数字孪生的新一代产业互联网”、“数据要素加工及新一代人工智能应用”三大核心能力，同时在人工智能应用及国产化方向进一步加强投入。2024 年 10 月，公司与郑州大学签署《垂直行业人工智能产业研究院共建协议》，共建人工智能研究院。以共建、共管、共赢为合作宗旨，旨在构建人工智能人才培养体系、产品及解决方案体系和垂直行业大模型应用体系；围绕人才培养、关键技术攻关、成果转化、市场推广等方面开展全面合作。2024 年，公司进一步加大国产密码方向研发投入，打造了一支国产密码人才队伍，推出了密码安全相关产品及解决方案，提升了公司网络安全市场核心竞争力。



报告期内公司不断深耕数智化领域，加强 AI 应用，已经形成并持续迭代升级“统一资源门户”、“协同办公 OA”、“高校实验室管理”、“物联融合管理”、“智能问答”、“智能写作”等数字化应用系列产品；“数字孪生管理”、“虚拟仿真实验管理平台”、“行业垂直大模型应用”、“机器换人”等孪生与 AI 系列产品；“数据管理集成”、“数据资产管理”、“密码安全”等数据与安全系列产品以及“OCR 识别引擎”、“知识图谱引擎”、“实时三维引擎”等平台引擎系列产品。上述产品广泛应用于数字党建、社会治理、智慧办案、智慧农牧、智慧园区、中小企业数字化转型等场景。此外，公司提供网络与安全服务、软件开发服务、数据与 AI 服务和相应的运营运维服务，不断满足数字政府和产业数字化转型两大领域的客户需求。

报告期内，公司主要业务、产品及经营模式未发生重大变化：继续深挖客户需求，设计相应产品与场景化方案，提供相应的网络与安全服务、软件开发服务、数据与 AI 服务与运维运营服务，实现营业收入。

公司始终重视技术创新体系建设，拥有河南省企业技术中心、河南省虚拟现实技术与系统工程技术研究中心、河南省信息技术应用创新适配基地、河南省大数据发展创新平台四个省级创新平台；公司参与编制首批中小学数字教材国家标准 GB/T 41469-2022《数字教材中小学数字教材元数据》；取得“国家专精特新重点‘小巨人’企业”、“河南省创新龙头企业”、“河南省技术创新示范企业”、“河南服

务业企业 100 强”、“郑州市软件和信息技术服务业企业 50 强”等荣誉认证。公司已取得电子与智能化工程专业承包壹级、国际软件能力成熟度最高等级 CMMI5 级认证、安防工程企业设计施工维护能力壹级等重要资质。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

| | |
|------------|--|
| “专精特新”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | 是 |
| 其他相关的认定情况 | 河南省创新龙头企业 - 河南省科学技术厅 |
| 其他相关的认定情况 | 河南省大数据发展创新平台 - 河南省工业和信息化厅 |
| 其他相关的认定情况 | 河南省工程技术研究中心 - 河南省科学技术厅 |
| 其他相关的认定情况 | 河南省企业技术中心 - 河南省发展和改革委员会 |

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，面对客户数字化需求增速放缓、项目招标及验收延迟等外部环境压力，公司通过集中优势资源保障核心业务运营，有效维持了营业收入的总体稳定，尽管营收基础稳固且运营费用得到优化，但毛利率走低、研发支出攀升叠加信用减值损失的拖累，最终导致公司本年度出现亏损。

1、主要经济指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 33,463.07 万元，同比下降 1.21%；其中数字化解决方案业务收入比上年增长 3,156.77 万元，增长 16.24%；信息技术服务比上年下降 5,181.99 万元，下降 66.78%；信息设备销售业务比上年增长 1,604.57 万元，增长 24.04%。归属于上市公司股东的净利润-3,394.71 万元，同比下降 835.06%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-4,122.08 万元，下降 1,223.60%；每股收益为-0.37 元，同比下降 840.00%。

截至本报告期末，公司总资产为 57,331.49 万元，同比下降 2.70%；归属于上市公司股东的所有者权益为 29,713.36 万元，同比下降 13.01%；股本 9,399.50 万股，同比下降 1.88%；归属于上市公司股东的每股净资产 3.16 元，同比下降 11.48%。

2、研发情况

公司始终重视技术创新体系建设。报告期内，公司研发费用 2,496.40 万元，占营业收入比例 7.46%，主要为公司主营业务数字化解决方案即数字政府、产业数字化转型两大领域所涉及的软件开发与运维运营、数字孪生与虚拟仿真、人工智能应用与数据要素加工等的相关投入。报告期内公司(含子公司)取得 59 项软件著作权；新增专利 1 项，新申请发明专利 14 项，其中进入实质审查阶段 8 项。截止报告期末，公司拥有发明专利 2 项，软件著作权 359 项，受理发明专利 29 项，其中进入实质审查阶段 23 项，进入一通回案实审阶段 1 项，一通出案待答复 1 项。

3、项目管理情况

报告期内，公司进一步完善项目实施流程、制度和质量管理体系，全面提高项目实施的标准化程度，并根据项目实施所涉及的具体实施作业，制定了工程实施及验收规范，指导施工团队进行标准、规范化作业，通过一系列管理体系和标准的制定，确保项目能够安全、规范、高效地实施。公司管理、运营项

目全年无安全事故，运维服务、数字化解决方案项目实施质量优良，获得客户好评。

（二） 行业情况

（一） 报告期公司所处行业情况：

公司是数智化综合解决方案提供商，主要面向“数字政府”、“产业数字化转型”两大领域的客户提供全栈式数智化综合解决方案。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于“I65软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I65软件和信息技术服务业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属于国家新兴战略产业中的“新一代信息技术产业”，属于国家重点支持的战略新兴产业。

（一） 软件和信息技术服务行业概况

公司所处行业是软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业作为国家战略性支柱产业，是驱动数字经济与实体经济深度融合的核心引擎。该行业凭借技术迭代快、渗透性强、资源集约度高等特征，在重构经济形态、优化社会治理、加速产业变革中承担基础性、先导性作用。根据《“十四五”数字经济发展规划》，数字经济已成为继农业和工业经济后的第三大经济形态，其发展目标聚焦创新引领力提升、智能水平强化及数字基建深度赋能生产生活等领域。2024年4月，国家发改委与数据局联合发布的《数字经济2024年工作要点》系统构建了涵盖数字基建布局、数据制度完善、产业数字化转型等七大维度的支撑体系，为行业高质量发展提供政策保障。

2024年行业呈现三大突破性发展：技术层面加速集成化与普惠化转型，AI大模型与云计算技术深化产业级应用，低代码开发平台与智能工具结合大幅释放创新潜能；产业链层面实现关键领域突围，国产操作系统和工业软件打破技术垄断，自主可控能力显著提升；市场表现层面全年软件业务收入突破13.7万亿元（同比增长10%），其中信息技术服务以9.2万亿元（占比67.2%）构筑数字转型基座，云计算与大数据服务贡献超1.4万亿增量，驱动信息传输领域增加值实现10.9%高增长，支撑我国数据总量与算力规模稳居全球第二。

展望2025年，行业将迎来AI驱动的系统性变革：政策端通过《工业重点行业设备更新指南》等文件牵引细分领域数智化改造，技术端依托大模型突破与开源生态重构软件研发生命周期，加速关键软件迭代与操作系统自主生态建设。AI与行业知识的深度融合将推动软件服务向标准化、智能化跃迁，而软硬协同创新将催生智能终端突破，形成“操作系统-应用生态-硬件载体”三位一体的产业新范式，全面赋能传统产业转型升级，开启数字经济高质量发展的新阶段。

（二） 企业数字化

近年来，国家接连印发了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》《数字中国建设整体布局规划》等一系列政策文件，高度重视数字化发展。其中均强调在新的形势下加强数字政府的建设，支持数字经济发展、企业数字化转型，鼓励企业用数智技术改造提升传统产业，推进制造业向数字化、网络化、智能化发展。数字经济发展已上升为国家战略，是国家发展新质生产力的重要内容，数据量的爆发增长和数据价值化的普及应用将推动数字经济迈向新的发展阶段。

企业数字化作为产业变革的核心引擎，通过数字技术重构生产全链路，驱动传统业务模式向智能化、网络化跃迁。在《数字化转型指南》政策牵引下，制造业已实现关键工序数控化率超60%、工业互联网平台连接设备破8900万台的突破性进展。数字孪生技术缩短30%产品研发周期，AI柔性产线改造推动产能利用率提升18个百分点，形成“技术单点突破-产线智能升级-产业生态重构”的转型范式。

发展格局呈现三大特征：

1.战略能级跃升

国家“十四五”规划、数字中国顶层设计等政策将数字化转型纳入新质生产力培育体系，2024年政企数字化投入达2.8万亿元，撬动相关产业贡献值占GDP比重突破38%，标志着数实融合进入全域渗透新阶段。

2.区域梯度演进

东部地区以82.3%的软件业务收入占比（11.3万亿元，+10.1%）领跑全国，中西部及东北地区呈现差异化增长：中部增速11.5%（7341亿元）凸显后发潜力，西部与东北分别以8.5%（13776亿元）、8.9%（3137亿元）增速夯实基础能力。

3.全球市场爆发

随着各行业对数字化转型需求的不断增长，全球数字化转型解决方案市场规模呈上升趋势，2024年市场规模突破3475亿美元，预计至2033年将保持14.64%复合增长率。随着“两重”“两新”政策效能释放，工业软件渗透率、智能装备应用密度等关键指标将加速提升。

未来，政策端持续强化数字政府建设与数据要素市场化配置，技术端深化AI大模型、数字孪生与工业互联网融合应用。预计到2025年，制造业全要素生产率将提升25%以上，形成“数字基座-智能中枢-产业生态”的协同创新体系，推动中国在全球数字竞争格局中实现从跟随到引领的战略转变。

（二）报告期内公司面向领域

在2025年政府工作报告中，报告指出，2024年数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重已达到10%左右。2025年将继续加快数字中国建设，推动数字经济与实体经济深度融合，加快数字技术创新与应用，完善数据要素市场，促进平台经济健康发展，推动产业数字化转型，为经济社会高质量发展提供有力支撑。

在ChatGPT、DeepSeek等AI大模型在国内外掀起了一波又一波的人工智能浪潮的发展背景下，人工智能与各个行业的深度融合已成为促进传统产业转型升级的重要方式之一，市场规模持续上升，已经成为新一轮产业数字化转型的关键驱动力。

1、数字政府

IDC预计，随着宏观经济刺激政策的出台和“十五五”规划的落地，数字政府将持续投资，但因近年来的财政压力，未来五年复合增长率由9.4%下调至6.2%，预计到2029年市场规模将达到2086亿元人民币。数据化和智能化是未来几年数字政府的核心变革方向。数据将成为关键基础设施，政府将加强数据共享机制、完善数据治理体系，并推动数据与人工智能的深度融合；数字政府将从“服务数字化”向“数字服务化”转变，服务入口上移与全渠道融合，推动“一网通办”和个性化服务。

公司在过去几年间积累的信创、智慧政务等的经验，能够为数字政府提供更加安全、可靠、智能的产品与服务。

2、产业数字化转型

数字化转型是指深化应用新一代信息技术，激发数据要素创新驱动潜能，建设提升数字时代生存和发展的新型能力，提高数字化、网络化、智能化水平，实现转型升级和创新发展。数字化转型将促使信息通信技术与经济社会各领域的深度融合，企业上云数量持续提升，提高智慧城市的社会治理和公共服务数字化、智能化水平。

2024年，政府出台多项政策支持产业数字化转型，例如，财政部实施减税降费和退税政策，总规模超2.6万亿元，支持科技创新和制造业发展。此外，国家数据局发布指导意见，推动数据产业高质量发展。数字技术加速与实体经济融合，推动传统产业的智能化升级。工业互联网、智慧车间、智慧仓储等应用场景不断涌现，助力传统产业技术改造升级；我国数字基础设施建设取得显著进展，建成全球最大的光纤和移动宽带网络，5G基站总数达408.9万个。产业数字化转型从“实践探索”走向“集成创新”，形成覆盖千行百业的数实融合生态。国有企业、中央企业以及中小企业共同参与，推动数字经济与实体经济深度融合。

在此背景下，公司搭建完成“1+2+4+N”产品与解决方案架构体系，即以数字基建为基础，面向“数字政府”和“产业数字化升级”两个领域，提供网络与安全服务、软件开发服务、数据与AI服务与运营运维服务4项服务及N个产品的数智化解决方案体系。以期动态地适应国内产业数字化转型与升级，以强增长性的解决方案把握数字中国的市场机遇，加强区域性的竞争力，并且不断拓宽市场边界。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 2024年末 | | 2023年末 | | 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 | 71,942,777.34 | 12.55% | 99,482,771.25 | 16.88% | -27.68% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 213,151,541.50 | 37.18% | 235,437,921.19 | 39.96% | -9.47% |
| 存货 | 108,436,906.49 | 18.91% | 140,923,947.53 | 23.92% | -23.05% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 633,807.18 | 0.11% | 494,341.58 | 0.08% | 28.21% |
| 固定资产 | 38,422,684.81 | 6.70% | 31,837,514.90 | 5.40% | 20.68% |
| 在建工程 | 126,415.10 | 0.02% | 11,807,612.46 | 2.00% | -98.93% |
| 无形资产 | 22,016,306.89 | 3.84% | 6,474,604.42 | 1.10% | 240.04% |
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 127,641,977.55 | 22.26% | 112,419,234.06 | 19.08% | 13.54% |
| 长期借款 | 13,444,700.00 | 2.35% | - | - | 100.00% |
| 其他应收款 | 10,521,280.31 | 1.84% | 5,645,465.38 | 0.96% | 86.37% |
| 预付款项 | 13,963,292.29 | 2.44% | 13,705,764.29 | 2.33% | 1.88% |
| 应收款项融资 | 1,880,118.00 | 0.33% | 2,748,300.00 | 0.47% | -31.59% |
| 长期待摊费用 | 4,430,468.12 | 0.77% | 6,190,697.99 | 1.05% | -28.43% |
| 合同资产 | 1,036,523.10 | 0.18% | 7,046,225.97 | 1.20% | -85.29% |
| 其他非流动资产 | 10,982,394.54 | 1.92% | 7,675,345.70 | 1.30% | 43.09% |
| 其他流动资产 | 6,357,386.67 | 1.11% | 9,201,302.85 | 1.56% | -30.91% |
| 使用权资产 | 3,672,149.41 | 0.64% | 1,723,998.30 | 0.29% | 113.00% |
| 递延所得税资产 | 12,659,251.40 | 2.21% | 8,851,750.17 | 1.50% | 43.01% |
| 应付票据 | 12,256,090.00 | 2.14% | 9,676,464.00 | 1.64% | 26.66% |
| 应付账款 | 61,577,464.12 | 10.74% | 80,119,374.06 | 13.60% | -23.14% |
| 合同负债 | 18,378,099.36 | 3.21% | 7,906,595.58 | 1.34% | 132.44% |
| 应付职工薪酬 | 2,925,233.00 | 0.51% | 4,480,648.70 | 0.76% | -34.71% |
| 应交税费 | 1,737,595.31 | 0.30% | 6,190,795.23 | 1.05% | -71.93% |
| 其他应付款 | 18,645,603.88 | 3.25% | 16,007,417.97 | 2.72% | 16.48% |
| 一年内到期的 | 7,027,246.28 | 1.23% | 1,654,747.20 | 0.28% | 324.67% |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 非流动负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | 2,387,705.75 | 0.42% | 1,008,811.20 | 0.17% | 136.69% |
| 递延收益 | 7,405,541.11 | 1.29% | 8,030,000.00 | 1.36% | -7.78% |
| 租赁负债 | 2,706,743.20 | 0.47% | 104,577.06 | 0.02% | 2,488.28% |
| 资本公积 | 142,884,822.82 | 24.92% | 149,224,472.12 | 25.32% | -4.25% |
| 盈余公积 | 18,304,567.82 | 3.19% | 18,304,567.82 | 3.11% | - |
| 未分配利润 | 48,555,189.40 | 8.47% | 91,477,612.80 | 15.52% | -46.92% |
| 股本 | 93,995,000.00 | 16.40% | 95,795,000.00 | 16.26% | -1.88% |
| 少数股东权益 | 47,334.92 | 0.01% | 59,246.18 | 0.01% | -20.10% |
| 一年内到期的非流动资产 | 27,055,043.72 | 4.72% | - | - | 100.00% |
| 长期应收款 | 25,026,567.65 | 4.37% | - | - | 100.00% |
| 其他非流动金融资产 | 1,000,000.00 | 0.17% | - | - | 100.00% |

资产负债项目重大变动原因：

1.在建工程：期末金额 126,415.10 元，较期初下降 98.93%，主要系购买的研发使用的软件验收转入无形资产核算所致；

2.无形资产：期末金额 22,016,306.89 元，较期初增长 240.04%，主要报告期主要报告期在建工程转入所致

3.其他应收款：期末金额 10,521,280.31 元，较期初增长 86.37%，主要系报告期内软件供应商因技术问题无法继续执行开发任务，经协商双方解除相关合同并退回本期已支付的采购款；

4.其他非流动金融资产：期末余额 1,000,000.00 元,较期初增长 100.00%，主要系报告期内投资合作建设实验室款项所致；

5.应收款项融资：期末金额 1,880,118.00 元，较期初下降 31.59%，主要系报告期收到银行承兑汇票减少所致；

6.合同资产：期末金额 1,036,523.10 元，较期初下降 85.29%，主要系报告期质保金到期转为应收账款所致；

7.其他非流动资产：期末金额 10,982,394.54 元，较期初增长 43.09%，主要系报告期确认收入项目，质保期为一年以上的质保金金额增加所致；

8.使用权资产：期末金额 3,672,149.41 元，较期初增长 113.00%，主要系报告期新增租赁办公室场所所致；

9.递延所得税资产：期末金额 12,659,251.40 元，较期初增长 43.01%，主要系 2024 年度应收账款计提坏账准备较上年大幅度增加所致；

10. 合同负债：期末金额 18,378,099.36 元，较期初增长 132.44%，主要系报告期内按合同约定收到客户的预付款金额增加所致；

11.应付职工薪酬：期末金额 2,925,233.00 元，较期末下降 34.71%，主要系报告期内公司进行人员优化年末计提工资额减少所致；

12.应交税费：期末金额 1,737,595.31 元，较期初下降 71.93%，主要系报告期内公司未盈利，期末未计提企业所得税金额所致；

13. 一年内到期的非流动负债：期末余额 7,027,246.28 元，较期初增长 324.67%，主要系报告期内新增一年内到期长期借款所致；

14. 其他流动负债：期末金额 2,387,705.75 元，较期初增长 136.69%，主要系期末合同负债对应的待转销项税增加所致；

15. 租赁负债：期末金额 2,706,743.20 元，较期初增长 2,488.28%，主要系报告期内新增租赁办公场所所致；

16. 未分配利润：期末金额 48,555,189.40 元，较期初下降 46.92%，主要系报告期公司亏损所致

17. 一年内到期的非流动资产及长期应收款较期初增长 100%，主要系报告期确认收入项目按合同约定分期收款进行重分类核算所致；

18. 长期借款：期末金额为 13,444,700.00 元，较期初增加 100%，主要系报告期内新增超过一年以上的银行借款所致。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 2024 年 | | 2023 年 | | 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 | 334,630,713.12 | - | 338,735,803.38 | - | -1.21% |
| 营业成本 | 271,222,056.67 | 81.05% | 250,280,533.88 | 73.89% | 8.37% |
| 毛利率 | 18.95% | - | 26.11% | - | - |
| 销售费用 | 24,938,005.31 | 7.45% | 28,625,039.84 | 8.45% | -12.88% |
| 管理费用 | 15,874,911.90 | 4.74% | 18,769,568.14 | 5.54% | -15.42% |
| 研发费用 | 24,963,970.90 | 7.46% | 27,589,354.85 | 8.14% | -9.52% |
| 财务费用 | 2,550,194.38 | 0.76% | 618,781.48 | 0.18% | 312.13% |
| 信用减值损失 | -34,415,986.29 | -10.28% | -14,477,200.95 | -4.27% | 137.73% |
| 资产减值损失 | -4,941,946.78 | -1.48% | -1,464,326.28 | -0.43% | 237.49% |
| 其他收益 | 8,099,653.36 | 2.42% | 9,096,890.78 | 2.69% | -10.96% |
| 投资收益 | -3,022.69 | 0.00% | 157,497.85 | 0.05% | -101.92% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | 65,996.04 | 0.02% | -100.00% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -37,443,011.65 | -11.19% | 4,480,738.37 | 1.32% | -935.64% |
| 营业外收入 | 6,211.84 | 0.00% | 4,629.61 | 0.00% | 34.18% |
| 营业外支出 | 83,519.23 | 0.02% | 50,000.00 | 0.01% | 67.04% |
| 净利润 | -33,958,981.33 | -10.15% | 4,617,869.96 | 1.36% | -835.38% |
| 所得税费用 | -3,561,337.71 | -1.06% | -182,501.98 | -0.05% | -1,851.40% |
| 税金及附加 | 1,263,283.21 | 0.38% | 1,750,644.26 | 0.52% | -27.84% |

项目重大变动原因：

1. 本年度财务费用金额 2,550,194.38 元，较上年增长 312.13%，主要系报告期借款增加导致贷款利息

增加所致：

2.本年度资产减值损失金额-4,941,946.78 元，较上年增长 237.49%，主要系报告期存货计提减值准备增加所致；

3.本年度投资收益-3,022.69 元，较上年下降 101.92%，主要系报告期内应收票据贴现产生利息所致；

4.本年度信用减值损失金额-34,415,986.29 元，较上年增长 137.73%，主要系报告期应收账款计提坏账增加所致；

5.本年度营业利润-37,443,011.65 元，较上年下降 935.64%；所得税费用-3,561,337.71 元，较上年下降 1,851.40%；净利润-33,958,981.33 元较上去年下降 835.38%，主要系报告期内销售收入减少及毛利率下降，回款周期延长导致信用减值准备计提金额大幅增加，导致营业利润，所得税费用及净利润下降所致；

6.本年度营业外支出 83,519.23 元，较上年增加 67.04%，主要系报告期补交税款产生滞纳金所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 334,478,632.89 | 338,685,110.16 | -1.24% |
| 其他业务收入 | 152,080.23 | 50,693.22 | 200.00% |
| 主营业务成本 | 271,187,186.96 | 250,268,910.64 | 8.36% |
| 其他业务成本 | 34,869.71 | 11,623.24 | 200.00% |

按产品分类分析：

单位：元

| 分产品 | 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 |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 数字化解决方案 | 225,922,213.87 | 184,253,358.63 | 18.44% | 16.24% | 13.26% | 增加 2.15 个百分点 |
| 信息技术服务 | 25,774,409.85 | 8,170,152.39 | 68.30% | -66.78% | -68.71% | 增加 1.95 个百分点 |
| 信息设备销售 | 82,782,009.17 | 78,763,675.94 | 4.85% | 24.04% | 28.11% | 减少 3.02 个百分点 |
| 其他 | 152,080.23 | 34,869.71 | 77.07% | 200.00% | 200.00% | - |
| 合计 | 334,630,713.12 | 271,222,056.67 | - | - | - | - |

按区域分类分析：

单位：元

| 分地区 | 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 |
|-----|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 省内 | 284,052,449.58 | 232,603,211.52 | 18.11% | 10.04% | 25.53% | 减少 10.11 个百分点 |
| 省外 | 50,578,263.54 | 38,618,845.15 | 23.65% | -37.24% | -40.57% | 增加 4.28 个百分点 |

| | | | | | | |
|----|----------------|----------------|---|---|---|-----|
| | | | | | | 百分点 |
| 合计 | 334,630,713.12 | 271,222,056.67 | - | - | - | - |

收入构成变动的的原因:

报告期内，收入来源主要以数字化解决方案业务为主，受重大单体项目在报告期竣工验收影响，其收入同比提高 16.24 个百分点；受宏观经济影响主要客户党政机关、重要行业客户等下游需求下降技术服务收入下降 66.78%，收入占比下降 15.21 个百分点，该业务毛利率相对较高，其收入占比下降影响了公司整体毛利率水平。

从分区域来看，河南省内业务收入同比增加 10.04%，主要系省内重大单体项目在报告期内确认收入所致，为确保省内重点项目的竣工交付，公司集中更多优势资源于省内，导致报告期省外业务收入同比减少 37.24%。

(3) 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 | 第一名 | 82,217,546.95 | 24.57% | 否 |
| 2 | 第二名 | 62,809,268.78 | 18.77% | 否 |
| 3 | 第三名 | 47,357,784.37 | 14.15% | 否 |
| 4 | 第四名 | 7,889,619.47 | 2.36% | 否 |
| 5 | 第五名 | 7,338,790.47 | 2.19% | 否 |
| | 合计 | 207,613,010.04 | 62.04% | - |

(4) 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 | 中建材信息技术股份有限公司 | 55,096,136.30 | 19.62% | 否 |
| 2 | 金华威数码科技及其关联方 | 37,906,263.58 | 13.50% | 否 |
| 3 | 华为及其关联方 | 26,077,162.48 | 9.29% | 否 |
| 4 | 神州数码及其关联方 | 24,353,803.51 | 8.67% | 否 |
| 5 | 中国电信集团有限公司郑州分公司 | 20,633,724.01 | 7.35% | 否 |
| | 合计 | 164,067,089.88 | 58.42% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,715,167.54 | -87,607,315.50 | 74.07% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,996,619.78 | -13,738,296.16 | -89.23% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,781,162.99 | 59,362,805.92 | -61.62% |

现金流量分析:

1.本期经营活动产生的现金流量净额-22,715,167.54 元，较上年增加 74.07%，主要系报告期内项目收款较上年增加 5,054.26 万元，供应商付款及相关费用支付减少 2,226.49 万元；

2.本期投资活动产生的现金流量净额-25,996,619.78 元，较上年下降 89.23%，主要系报告期公司加大研发设备投入所致；

3.本期筹资活动产生的现金流量净额 22,781,162.99 元，较上年下降 61.62%，主要系报告期偿还债务较上年增加 7,290.73 万元。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

适用 不适用

单位：元

| 报告期投资额 | 上年同期投资额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|--------|
| 45,225,998.89 | 30,364,781.85 | 48.94% |

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 本期投入情况 | 累计实际投入情况 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 是否达到计划进度和预计收益的原因 |
|-------------------|---------------|----------------|------|--------|------|---------------|------------------|
| 数字化解决方案开发平台升级建设项目 | 45,225,998.89 | 101,576,668.10 | 募集资金 | 91.77% | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | 45,225,998.89 | 101,576,668.10 | - | - | | | - |

4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

5、 理财产品投资情况

适用 不适用

6、 委托贷款情况

适用 不适用

7、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|--------|-------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 众诚软件 | 控股子公司 | 计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成，承接公司涉密资质和业务 | 50,000,000.00 | 38,968,949.32 | 20,440,021.46 | 36,160,228.17 | -1,963,593.72 | -1,667,125.43 |
| 众诚农牧 | 控股子公司 | 计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成 | 10,000,000.00 | 7,550,506.34 | 6,076,221.37 | 6,611,574.19 | 117,591.74 | 80,430.80 |
| 虚拟现实公司 | 控股子公司 | 虚拟现实、增强现实等技术及产品的研发、咨询、销售；软件开发、系统集成 | 2,000,000.00 | 281,100.27 | 163,223.83 | 1,205,094.35 | -38,915.96 | -41,073.31 |
| 众诚慧智 | 控股子公司 | 计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - |

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|-------|---------------|--------------------|
| 郑州知了 | 普教软件开发和服务 | 补强公司在教育领域软件开发的能力 |
| 南阳大数据 | 云资源和服务销售、软件开发 | 将公司云资源销售和服务能力复制到地市 |

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

□适用 √不适用

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按13%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

(1) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年11月22日颁发的编号为GR202341001197的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2022年12月1日颁发的编号为GR202241000328的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2022-2024年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年12月8日颁发的编号为GR202341003745的高新技术企业证书，众诚软件公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司、众诚虚拟公司、众诚软件公司及众诚农牧公司享受上述税收优惠。

(六) 研发情况

1、 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 | 24,963,970.90 | 27,589,354.85 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 7.46% | 8.14% |
| 研发支出资本化的金额 | - | - |

| | | |
|------------------|---|---|
| 资本化研发支出占研发支出的比例 | - | - |
| 资本化研发支出占当期净利润的比例 | - | - |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|-----------------|--------|--------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 6 | 7 |
| 本科 | 63 | 76 |
| 专科及以下 | 46 | 42 |
| 研发人员总计 | 116 | 126 |
| 研发人员占员工总量的比例（%） | 32.13% | 38.89% |

3、 专利情况：

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 2 | 1 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 2 | 1 |

4、研发项目情况：

√适用 □不适用

| 研发项目名称 | 项目目的 | 所处阶段/ 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|--------------------------|---|---------------|--|--|
| 面向典型场景的数字孪生关键技术及产业化 | 解决数字孪生应用建设存在技术难度大、周期长、成本高、落地及产业化难、技术及平台缺乏自主可控等共性问题。 | 已进展 70% | 突破跨平台的 3D 动态实时渲染、行为建模、孪生动态仿真与决策等关键技术，研发自主可控的数字孪生引擎、工具链、平台，融合 AI 技术，提升数字孪生智能化水平，减少数字孪生实施难度、提高效率、降低成本，推动数字孪生产业化发展。 | 能够进一步提升、增加公司在数字孪生方向的核心技术能力，并融合 AI 进一步赋能数字孪生，提升公司数字孪生业务在复杂多场景、大规模多行业应用的综合解决方案能力。 |
| 众诚数字孪生平台 v4.0 | 优化平台对硬件资源消耗，提升平台响应速度，增加平台功能。 | 已完成 | 完成三维渲染、场景构建、逻辑交互引擎进行迭代，提升三维渲染效果，降低各引擎在运行时的硬件资源消耗，提升各引擎的响应速度。同时增加模型轻量化、自定义规则、多源数据接入、设备仿真等功能。 | 能够进一步提升及增加公司现有数字孪生产品的性能、效果和功能，降低客户基础设施资源的投入，提升该产品在行业市场中的中、小规模应用的普适性。 |
| 众诚数据治理平台 V2.0 | 优化平台对硬件资源消耗，提升平台响应速度，增加平台功能。 | 已完成 | 增加元数据管理中的自定义能力，优化数据质量管理、数据资产管理、数据交换引擎的性能，提升数据治理平台在大规模、多类型、多层级的数据治理和管理能力，降低对硬件资源的消耗，提升平台的响应速度。 | 数据要素市场日趋活跃，加之 AI 应用数据是基础，该平台的性能和功能的提升，有助于提升产品对数据的治理能力，能够更好的适用于数据要素市场的需求，以及能更好的适用于 AI 应用对数据治理的要求。 |
| 基于大语言模型与知识图谱的智能知识平台 V1.0 | 基于 AI 大模型智能推理能力的增强，研发 AI 应用支撑平台，实现面向垂直领域的 AI 落地应用。 | 已完成 | 研发检索增加技术、知识图谱技术，能够基于文档、基于知识图谱，并结合 AI 大模型推理，实现 AI 在垂直领域的智能客服、智能问答、智能检索、智能内容生成 | AI 应用支撑平台是实现 AI 大模型落地用于的最后一公里。该平台能够支撑公司面向政务、民生、企业等垂直领域提供最终的 AI 落地应用，使公司具备 AI 应用综合解决 |

| | | | | |
|-------------------|--------------------------------------|-----|---|--|
| | | | AI 落地应用。 | 方案能力，开拓新的市场应用。 |
| 众搭低代码开发平台 V1.0 | 在已有组件、模块等技术基础上，优化性能、增加功能，进一步提升应用开发效率 | 已完成 | 对表单设计、 workflow 设计、报表设计等核心引擎进行优化，增加主流国产基础软件的适配，对非复杂业务逻辑的业务需求，实现零代码开发功能，并融合 AI 代码功能，提升平台多领域应用的灵活性和适应性。 | 平台性能及功能的提升，一是提升了公司研发及客户项目交付的效率，实现公司运营的降本增效；二是平台性能及功能的提升和丰富，提升了市场应用的普适性和竞争力。 |
| 众诚统一运维平台 V2.0 | 增加平台功能，增加国产化适配能力，优化关键引擎。 | 已完成 | 增加预警、报警的业务逻辑定义，增加对主流国产基础软件及中间件、主流国产 IT 硬件的接入、管理能力，丰富平台各类可视化图表，优化网络自动拓扑生成引擎。 | 随着 IT 软硬件基础设施国产化的广度和深度进程加快，对支持国产化 IT 软硬件基础设施运维的需求增长较快，该平台的迭代，能够进一步支撑公司在运维市场上的解决方案能力。 |
| 众诚集成项目过程管理系统 V1.0 | 实现对数量多、规模大、具有复杂性的集成项目的全生命周期高效管理 | 已完成 | 实现对软件研发、集成交付、产品销售等各类型项目，涵盖人员、货物、资金、文档、供应商等，从需求、立项、方案、预研、采购、物流、实施、验收、运维等进行全生命周期管理。 | 一是提升公司对项目的全方位、全流程的综合管理能力，实现公司运营的降本增效；二是平台作为产品，可以服务于同行业，拓展新市场。 |
| 众诚资产管理系统 V2.0 | 优化平台性能、提升平台对接能力。 | 已完成 | 对资产审批流引擎、资产属性自定义功能进行优化，对资产与 ERP、CRM、OA 的 API 接口进行优化，对资产标签及识别码生成及资产管理系统页面设计进行优化。 | 一是提升公司自身资产管理能力，降本增效；二是提升该平台在大、中型企业应用的市场竞争力。 |

5、 与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

| 合作单位 | 合作项目 | 合作协议的主要内容 |
|-------|--------------------------|---|
| 合作单位一 | 数字孪生关键技术研究及典型应用 | 合作企业类单位负责数字孪生关键技术研究及典型应用项目的部分非核心功能开发，主要包括三维模型建模。合作高校类单位负责数字孪生关键技术研究及典型应用项目的部分理论研究，主要包括：多源异构数据预处理、虚实数据互通优化、多源异构数据融合、复杂语义检索、复杂场景下知识抽取方法等理论研究，产出主要为专利、论文、报告。 |
| 合作单位二 | 基于大语言模型与知识图谱的智能知识平台 V1.0 | 合作单位负责项目的部分非核心功能开发及测试功能，主要包括：数据采集、数据处理、统计分析、可视化、安全控制、消息通知等功能模块，以及相应业务逻辑、页面的开发和实现。 |

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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) 营业收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五（二）1。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务等。2024 年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币 33,463.07 万元，较上年下降 1.21%。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按类型、项目、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的合同金额、结算金额、验收时间和回款情况；

(6) 对本期重要客户及相关项目实施情况进行现场访谈，了解相关业务背景及交易真实性；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、附注五（一）3、附注五（一）8和附注五（一）19。

截至2024年12月31日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币29,401.66万元，坏账准备为人民币8,086.50万元，账面价值为人民币21,315.15万元，合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币1,471.50万元，减值准备为人民币269.60万元，账面价值为人民币1,201.89万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

报告期内，公司董事会持续监督公司定期报告的审计工作，并与公司聘请的外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）在审计工作开始前就审计范围、审计计划、审计方法和重点关注事项进行走访、讨论和协商，提出工作要求；在审计过程中认真听取会计师事务所的阶段性工作汇报，充分沟通和交流审计过程中发现的问题。董事会通过对会计师事务所履职期间的工作情况进行监督核查，充分评估并认可天健会计师事务所的独立性和专业性，认为其在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行审

计工作职责。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，经总经理办公会审议，公司全资子公司众诚智慧成立，合并报表范围相应变化。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期内，公司持续完善公司治理，坚持规范运作；强化信息披露义务，提高信息披露质量；落实分红政策，致力于为股东提供稳定投资回报。报告期内公司在日常运营过程中，坚守“质量第一、诚信为本”，为客户提供优质的产品和服务，为社会创造价值。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

报告期内，面对客户数字化需求增速放缓、项目招标及验收延迟等外部环境压力，公司通过集中优势资源保障核心业务运营，有效维持了营业收入的总体稳定，并通过内部改革显著降低了管理及销售费用。公司亏损的主要原因可归结为以下三大因素，按其影响程度排序如下：

(1) 信用减值损失增加侵蚀利润水平：受下游客户资金紧张影响，项目回款周期延长，应收账款账龄结构随之变动，公司严格执行会计准则要求计提应收款项坏账准备，导致信用减值损失同比大幅上升。

(2) 毛利率承压下行收窄利润空间：在客户需求端，资金链紧张导致数字化项目采购意愿持续疲软；在供给端，行业竞争态势恶化使得项目定价不断承压。双重压力叠加导致公司核心业务毛利率较上年同期进一步收窄，主营业务创利空间遭受一定压缩。

(3) 战略性研发投入推高期间费用：为把握数字孪生、人工智能等新质生产力发展窗口期，公司主动加大前沿技术攻关力度，研发投入增加。虽属战略级资源布局，但在当期收入增速放缓背景下，该投入客观上进一步收窄了企业利润空间。

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1.产业数字化转型需求量大，形成长期增长趋势

尽管全球经济不稳定性加剧，但企业数字化转型步伐并未受到影响，并且呈现出不断加码的态势。云计算、大数据、人工智能等新兴技术成为驱动数字化转型的核心力量。企业对数字化解决方案的需求持续增长，涵盖云计算服务、数据分析、人工智能应用、物联网解决方案等多个领域。

2.行业的定制化、服务化、个性化趋势明显

个性化定制成为智慧城市应用发展方向。随着智慧城市的建设发展，城市发展理念已经从技术为先向以人为本逐渐转变。在现有体系化、固定化的服务模式下，伴随智慧城市建设搜集整合数据资源、服务资源能力转化为实体的服务，各领域服务之间延伸发展出互相结合的新服务，例如远程教育服务、定制航班服务等，个性化定制成为智慧城市应用发展方向。下游客户个性化定制需求将推动信息系统集成服务提供商不断强化技术研发能力、解决方案设计能力、项目实施交付经验等核心技能。

在软件业服务化发展趋势下，产业模式正从传统“以产品为中心”向“以服务为中心”转变。未来随着产品和服务的进一步深化耦合，推动硬件、软件与服务协同发展，将加速软件开发企业和部分电子制造企业向服务型企业的转型。

3.数字化升级与人工智能结合，突破行业边界

首先，数字化升级与人工智能结合，突破了行业边界，让传统行业焕发出新的活力。以制造业为例，通过数字化和人工智能技术，企业能够实现智能制造，从而提高生产效率、降低成本，并且可以根据市场需求快速调整生产线。同时，数字化升级也在金融、医疗、教育等行业带来了巨大变革，促进了这些传统行业的创新和发展。

其次，数字化升级与人工智能结合，推动了跨行业合作与创新。在数字化时代，数据被视为新的石油，而人工智能则是释放数据价值的引擎。通过跨行业的数据共享与交互，不同行业之间的边界逐渐模糊，从而为新的商业模式和服务方式创造了可能。

此外，数字化升级与人工智能结合还推动了工作方式和组织形式的变革。随着智能化技术的发展，越来越多的工作可以被自动化或智能化替代，这将重塑传统的工作模式和组织结构。通过人工智能技术，企业可以实现员工的智能化培训和管理，提升组织的整体效率和竞争力。

上述发展趋势毫无疑问是对于数字化行业市场不断扩容，市场规模前景广阔。对公司未来的经营业绩和盈利能力有着积极的影响。但是面对激烈的行业竞争环境和日新月异的技术更新迭代，公司也面临着巨大的挑战。公司仍需要紧跟行业发展趋势，加强技术创新，提升服务能力，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。

(二) 公司发展战略

随着 AI 技术的普及，企业对高效智能解决方案的需求不断增加。公司将积极加大对人工智能和数字孪生等方面的投入，与公司现有的核心业务相结合，提升解决方案的智能化水平，以满足客户对定制化服务的需求，实现公司新的业务增长点。

(三) 经营计划或目标

2025 年度发展规划具体如下：

1、强化应收账款管理，增强风险识别和管理能力，控制应收账款规模，控制信用风险敞口；做好应收账款回款催收管理工作，持续监控长期应收账款的回款情况，对坏账影响利润的情况防微杜渐；

2、在稳定提升数智化解决方案业务的基础上，依托与华为及重要客户的深度合作，积极开发产业数字化转型应用；整合相关资源，进一步巩固公司在河南省内党政信创市场的优势地位；抓住下沉市场的需求挖掘，积极拓展新市场、新客户；

3、结合国家产业数字化转型的市场需求，以及 DeepSeek 等 AI 大模型技术快速迭代的背景，公司将顺应时代潮流，通过集成 DeepSeek，提供更高效、更智能的解决方案，从而在市场竞争中脱颖而出。

(四) 不确定性因素

受国内外政治经济形势变化影响，当宏观经济出现较大下滑时，将直接导致地方政府财政收入减少。为缓解财政压力，地方政府可能采取削减投资项目、压缩投资规模、减少后期投入和延长款项支付周期等手段，从而影响行业内企业的盈利能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

| 重大风险事项名称 | 公司持续到本年度的风险和应对措施 |
|-------------------------|--|
| 业务区域集中及市场竞争加剧的风险 | <p>随着智慧城市和数字经济深入发展，加之国家政策的大力支持、数字基础设施的日益完善以及行业技术手段的迭代升级，党政机关、事业单位和企业对信息化、数字化的投资规模呈现快速增长态势，我国智慧城市建设和行业需求不断扩大。在市场规模迅速扩张的背景下，行业内既有厂商持续发力，行业新进入者不断涌现，供给增加使得行业竞争进一步加剧，对公司承揽业务、综合定价都带来一定不利影响。目前，公司在数智政务、数智民生和数智产业等领域拥有较为全面的行业资质和丰富的交付经验，但若公司不能紧跟行业发展步伐，或未能紧密结合客户需求，不断升级自主研发的软件产品为核心客户提供综合解决方案，提升服务能力和服务水平，则可能导致公司市场竞争力下降，进而对公司未来经营业绩造成不利影响。</p> <p>报告期内，公司业务主要集中于河南地区，未来若河南省内智慧城市和数字经济投资需求下降、市场竞争加剧或未能积极有效拓展河南省外业务可能会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：近年来，公司加大了软件研发力度，引进高端行业人才，增加软件开发产品供应，满足了客户多样化需求。公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。公司目前业务主要在河南省地区，未来将择机复制在河南省内的成功经验，并结合华为战略合作伙伴的生态合作优势向省外拓展，主要通过加大省外业务信息收集力度及方案优化拓展市场。</p> |
| 技术创新及核心技术人员流失的风险 | <p>公司作为数字化综合解决方案提供商，技术研发至关重要。随着物联网、大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术的发展，公司后续将投入更多人力、物力和资金用于研发。公司研发项目存在研发失败风险，即使研发项目成功并推向市场，但如果公司对于技术、产品和市场的发展趋势判断失误，研发成果得不到市场和客户的足够认可、不能较好地实现产业化或形成最终销售，导致研发成果的经济效益与预期效益存在较大差距，可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响，降低公司的竞争力。</p> <p>公司是获得国家高新技术企业认定的技术密集型企业，对经验丰富的高级技术人员有一定的依赖性。公司核心技术团队是公司核心竞争能力的重要组成部分，稳定的技术和研发团队对公司持续发展具有重要作用。尽管公司建立了有效的激励制度，但如果出现大量技术人员外流或核心技术人员流失，将直接影响公司的核心竞争力。</p> <p>应对措施：为提升在核心技术方面的竞争力，公司将在原有主营业务平稳发展的基础上，加大研发投入，建设并运营专门研究机构——众诚研究院，负责公司新产品和新技术的开发，研究行业技术发展方向，做好科研成果向经营实际的转化。公司将持续加强对人才的引进力度，通过校招、行业引进等多种方式引进专业人才；建立行业内具有吸引力的薪酬体系，为员工科学规划职业生涯，提供更多施展才华的舞台。同时不断探索长效激励机制，强化核心人员的归属感，使员工利益与公司经营目标一致，激发员工的能动性与创造性。</p> |
| 收入季节性波动的风险 | <p>公司主要客户为党政机关、事业单位、国有企业或上市公司，这些客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和投资计划，次年上半年通过后，安排进行相关招投标和交付工作。因此，公司项目交付与验收时间多集中在每年的下半年，特别是在第四季度，公司的整体销售收入在上下半年呈现不均衡性。</p> <p>应对措施：公司努力开拓新市场，降低客户的集中度，减弱季节性波动风险。同时公司对组织架构进行优化，设立产品线，对研发模式进行调整，推动方案与产品的标准化进程，缩短项目周期，合理做好经营，加强预算管理降低风险。</p> |
| 募投项目不能达到预期 | <p>公司首次公开发行募集资金主要用于数字化解决方案开发平台升级建设项目，公司在项目实施过程中可能遇到产品推广效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化以及</p> |

| | |
|------------------------|--|
| 效益的风险 | <p>异地拓展项目等不利情况，因此本次募集资金投资项目的建设计划能否按时顺利完成、项目的实施过程和实施效果等均存在一定的不确定性。虽然本公司对募投项目在实施方案等方面经过缜密分析，但在项目实施过程中，仍可能存在因实施进度、质量和技术条件等发生变化而引致的风险，进而影响项目的实施效果，或者导致投资项目无法产生预期效益。如果项目无法实施或者不能达到预期效益，公司营业收入增长将无法达到预期目标，募投项目实施后固定资产和无形资产新增折旧摊销存在进一步导致公司业绩下滑的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步优化研发管理流程，严格按照相关规定使用募集资金，确保募投项目实施方向精准、合规；同时加大市场开拓力度，一方面深入挖掘原有客户需求，另一方面积极与新客户对接，缩短验证周期，增加客户储备。</p> |
| 应收账款回款周期变长的风险 | <p>重大风险事项描述：报告期内公司主要业务仍集中于党政机关、大型国企及事业单位，由于其财政紧张以及审核、付款流程较长等因素，增加了公司的应收账款。一旦客户信用情况发生变化，将不利于公司应收账款的收回，从而产生坏账的风险，对公司的利润水平和资金周转产生一定的影响。</p> <p>应对措施：针对上述风险公司建立了销售与收款控制制度，对销售业务管理、销售政策管理、应收账款管理、结算管理等进行了规定，明确了各部门、各岗位的权责；同时，根据客户的企业性质及业务往来过程中的客户的表现，进行信用评价，充分了解和考虑客户的信誉、财务状况等情况，在销售中给予不同的销售政策，有效的控制了销售过程风险；最后对于超过信用期限的客户，按相关流程及时进行催收；催收未果启动法律诉讼程序对该欠款进行处理。</p> |
| 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 |

(二) 报告期内新增的风险因素

| 新增风险事项名称 | 公司报告期内新增的风险和应对措施 |
|-----------------|--------------------------------|
| 无 | 截至报告期末，公司已提前完成风险识别并确认本年度无新增风险。 |

第五节 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 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <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 | 五.二.(二) |
| 是否存在重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股份回购事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(七) |
| 是否存在年度报告披露后面临退市情况 | <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重大合同 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(八) |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <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 | 6,450,392.25 | 2.17% |
| 作为被告/被申请人 | 734,100.7 | 0.25% |
| 作为第三人 | 0 | 0% |
| 合计 | 7,184,492.95 | 2.42% |

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（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

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | - | - |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务 | 100,000.00 | 0 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 4. 其他 | 3,500,000.00 | 2,674,105.20 |

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方 | 报表科目 | 债权债务期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 | 形成的原因 | 对公司的影响 | 临时公告披露时间 |
|-------|-------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|--------|------------|
| 众汇孵化器 | 其他应收款 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 租赁押金 | 无 | 2020年6月16日 |
| 郑州知了 | 应付账款 | 375,000.00 | | 375,000.00 | 购买软件开发服务 | 无 | 2019年1月28日 |
| 众汇孵化器 | 应付账款 | 106,380.00 | -53,190.00 | 53,190.00 | 待支付租金 | 无 | 2022年4月15日 |
| 郑州众诚 | 应付账款 | 4,895,400.00 | -3,000,000.00 | 1,895,400.00 | 购买办公楼尾款 | 无 | 2018年4月11日 |
| 众汇孵化器 | 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,759,324.26 | 1,944,465.22 | 3,703,789.48 | 租赁办公场所未到期租金 | 无 | 2023年12月7日 |

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方 | 担保内容 | 担保金额 | 担保余额 | 实际履行担保 | 担保期间 | | 担保类型 | 责任类型 | 临时公告披露时间 |
|-----|------|------|------|--------|------|-----|------|------|----------|
| | | | | | 起始日 | 终止日 | | | |

| | | | | 责任的金额 | 期 | 期 | | | |
|--------|------|---------------|--|-------|-------------|-------------|----|----|------------|
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 10,000,000.00 | | | 2024年2月2日 | 2025年2月1日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 8,310,000.00 | | | 2024年4月8日 | 2025年3月25日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 7,500,000.00 | | | 2024年4月16日 | 2025年4月15日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 5,550,000.00 | | | 2024年4月16日 | 2025年4月15日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 11,902,187.85 | | | 2022年9月21日 | 2025年9月21日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一、 | 短期借款 | 2,497,812.15 | | | 2022年9月21日 | 2025年9月21日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 9,710,000.00 | | | 2024年9月30日 | 2025年9月30日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 9,500,000.00 | | | 2024年12月23日 | 2025年12月22日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 4,512,140.13 | | | 2024年11月1日 | 2025年11月29日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 4,938,235.12 | | | 2024年11月1日 | 2025年12月4日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 3,531,339.29 | | | 2024年11月1日 | 2025年12月23日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 6,634,832.12 | | | 2024年11月1日 | 2025年12月6日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 2,975,005.00 | | | 2024年6月27日 | 2027年6月23日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 11,173,868.53 | | | 2024年7月3日 | 2027年7月2日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |
| 梁侃、靳一 | 短期借款 | 5,326,026.47 | | | 2024年7月25日 | 2027年7月24日 | 保证 | 连带 | 2024年4月26日 |

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内，根据公司《2023年股权激励计划（草案）》的相关规定，“若公司未达到上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销，不得递延至下期解除限售。”公司2023年股权激励计划首次授予限制性股票的第一个解除限售期未达到公司层面业绩考核要求，公司已对50名激励对象所对应的第一个解除限售期不满足解除限售条件的180万股限制性股票进行回购注销，详见下表：

| 序号 | 姓名 | 职务 | 失效/已注销 股份数量 (股) | 剩余获授的限制 性股票数量(股) | 注销数量占授 予总量的比例 (%) |
|-------------|-----|---------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 一、董事、高级管理人员 | | | | | |
| 1 | 梁友 | 董事、总经理 | 75,000 | 75,000 | 2.08% |
| 2 | 韩世鲁 | 董事、副总经理 | 135,000 | 135,000 | 3.75% |
| 3 | 邓国军 | 董事、副总经理 | 100,000 | 100,000 | 2.78% |
| 4 | 张伟 | 副总经理 | 90,000 | 90,000 | 2.50% |
| 5 | 苏春路 | 董事会秘书 | 40,000 | 40,000 | 1.11% |
| 6 | 王龙华 | 总工程师 | 50,000 | 50,000 | 1.39% |
| 7 | 何晓明 | 技术服务总监 | 70,000 | 70,000 | 1.94% |
| 8 | 靳一 | 综合管理总监 | 35,000 | 35,000 | 0.97% |
| 董事、高级管理人员小计 | | | 595,000 | 595,000 | 16.53% |
| 二、核心员工 | | | | | |
| 9 | 侯士琨 | 核心员工 | 50,000 | 50,000 | 1.39% |
| 10 | 袁其杰 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 11 | 王帅 | 核心员工 | 50,000 | 50,000 | 1.39% |
| 12 | 申浩东 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 13 | 刘红涛 | 核心员工 | 45,000 | 45,000 | 1.25% |
| 14 | 刘宏源 | 核心员工 | 45,000 | 45,000 | 1.25% |
| 15 | 游靖 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 16 | 王倩 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 17 | 翟朋旭 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 18 | 韩璐璐 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 19 | 刘鹏伟 | 核心员工 | 20,000 | 20,000 | 0.56% |
| 20 | 黄晓婕 | 核心员工 | 20,000 | 20,000 | 0.56% |

| | | | | | |
|--------|-----|------|-----------|-----------|--------|
| 21 | 王晶 | 核心员工 | 40,000 | 40,000 | 1.11% |
| 22 | 侯留锁 | 核心员工 | 45,000 | 45,000 | 1.25% |
| 23 | 邵高杰 | 核心员工 | 35,000 | 35,000 | 0.97% |
| 24 | 吴浩 | 核心员工 | 35,000 | 35,000 | 0.97% |
| 25 | 张曙光 | 核心员工 | 35,000 | 35,000 | 0.97% |
| 26 | 杨远 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 27 | 王新宇 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 28 | 周高轩 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 29 | 毕江峰 | 核心员工 | 40,000 | 40,000 | 1.11% |
| 30 | 丁红博 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 31 | 吕凤好 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 32 | 韦富 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 33 | 黄明磊 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 34 | 李翔 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 35 | 贾伟朝 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 36 | 马俊波 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 37 | 陈龙 | 核心员工 | 25,000 | 25,000 | 0.69% |
| 38 | 崔广伟 | 核心员工 | 50,000 | 50,000 | 1.39% |
| 39 | 张良 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 40 | 郭海青 | 核心员工 | 35,000 | 35,000 | 0.97% |
| 41 | 段志方 | 核心员工 | 35,000 | 35,000 | 0.97% |
| 42 | 武振涛 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 43 | 吴晓龙 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 44 | 范雪丽 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 45 | 黄林梅 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 46 | 胡艳玲 | 核心员工 | 10,000 | 10,000 | 0.28% |
| 47 | 倪好 | 核心员工 | 30,000 | 30,000 | 0.83% |
| 48 | 梁伟 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 49 | 邢小培 | 核心员工 | 65,000 | 65,000 | 1.81% |
| 50 | 王心雨 | 核心员工 | 15,000 | 15,000 | 0.42% |
| 核心员工小计 | | | 1,205,000 | 1,205,000 | 33.47% |
| 合计 | | | 1,800,000 | 1,800,000 | 50.00% |

【注】上表中核心员工韦富、胡艳玲、黄明磊已在报告期内离职，公司后期将对其持有的剩余获授的限制性股票进行回购注销。

(五) 股份回购情况

报告期内，公司于2024年4月22日、2024年4月24日和2024年5月17日分别召开第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议、第三届董事会第十九次会议和2023年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,800,000股，限制性股票回购价格为3.582950元/股（加上中国人民银行同期存款利息之和后），

回购资金为 6,449,310 元。公司监事会发表了同意的核查意见，河南信永律师事务所就该事项的合法合规性出具了法律意见书。

截至报告期末，公司已在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 1,800,000 股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司股本由 95,795,000 股变更为 93,995,000 股。

本次限制性股票回购注销前后的股权变动如下表所示：

| 类别 | 回购注销前 | | 回购注销后 | |
|---------------------|------------|--------|------------|--------|
| | 数量（股） | 比例（%） | 数量（股） | 比例（%） |
| 1.有限售条件股份 | 40,073,032 | 41.83% | 38,273,032 | 40.72% |
| 2.无限售条件股份（不含回购专户股份） | 55,721,968 | 58.17% | 55,721,968 | 59.28% |
| 3.回购专户股份 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| ——用于股权激励或员工持股计划等 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| ——用于减少注册资本 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 总计 | 95,795,000 | 100% | 93,995,000 | 100% |

（六） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|---------|--------------|----------|-------------|
| 货币资金 | 流动资产 | 其他（保证金） | 3,676,827.51 | 0.64% | 用于开具票据承兑保证金 |
| 总计 | - | - | 3,676,827.51 | 0.64% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

截至报告期末，本公司货币资金中保证金主要用于签发银行承兑汇票支付供应商货款，对公司无重大影响。

（八） 重大合同及其履行情况

公司于 2023 年 11 月 2 日与中移建设有限公司河南分公司签订了《许昌市边缘云计算中心建设项目

（一期）项目设备采购及施工合同》，合同预估总价为人民币 86,902,100 元（含增值税），具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：签订重要合同的公告》（公告编号：2023-091）。

报告期内，该项目已通过业主单位组织的业主、监理、设计、勘察、建设单位五方联合验收，对许昌市边缘云计算中心建设项目（一期）项目的主要建设内容进行全面检查和评估，确认项目已按设计方案完成建设工作，工程质量符合相关标准和规范，初验过程中发现的问题已全部整改完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|--|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 35,212,300 | 36.76% | 20,312,168 | 55,524,468 | 59.07% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 7,058,700 | 7,058,700 | 7.51% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 110,400 | 110,400 | 0.12% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 60,582,700 | 63.24% | -22,112,168 | 38,470,532 | 40.93% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 28,454,801 | 29.70% | -7,168,700 | 21,286,101 | 22.65% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,101,600 | 2.19% | -1,285,400 | 816,200 | 0.87% | |
| | 核心员工 | 2,510,000 | 2.62% | -1,365,000 | 1,145,000 | 1.22% | |
| 总股本 | | 95,795,000 | - | -1,800,000 | 93,995,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 6,962 | |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，根据公司《2023 年股权激励计划（草案）》的相关规定，“若公司未达到上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销，不得递延至下期解除限售。”公司 2023 年股权激励计划首次授予限制性股票的第一个解除限售期未达到公司层面业绩考核要求。截至报告期末，公司已办理完毕上述 1,800,000 股回购股份的注销手续，具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2024-046），本次回购股份注销完成后，公司总股本由 95,795,000 股变更为 93,995,000 股。

除上述回购注销事项导致的股份被动变动之外，上表中董事、监事、高管以及核心员工的股份变动均由于报告期内公司董事、监事、高级管理人员换届以及新增和离职核心员工导致；报告期内，公司连任、新任和离任的董事、监事、高级管理人员均未减持公司股份，公司已对离任董事、监事、高级管理人员持有的所有股份进行限售。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 股东性质 | 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 |
|----|------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 皓轩源 | 境内非国有法人 | 25,396,299 | 0 | 25,396,299 | 27.02% | 14,076,606 | 11,319,693 |
| 2 | 梁侃 | 境内自然人 | 22,266,000 | 0 | 22,266,000 | 23.69% | 16,699,500 | 5,566,500 |
| 3 | 梁友 | 境内自然人 | 6,078,801 | -75,000 | 6,003,801 | 6.39% | 4,521,601 | 1,482,200 |
| 4 | 程再勇 | 境内自 | 790,000 | 0 | 790,000 | 0.84% | 790,000 | 0 |

| | | | | | | | | |
|-----------|---------------------|-----------------|------------|----------|------------|--------|------------|------------|
| | | 然人 | | | | | | |
| 5 | 众诚孵化器 | 境内非 国有法 人 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.53% | 296,625 | 203,375 |
| 6 | 杨楨 | 境内自 然人 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.43% | 0 | 400,000 |
| 7 | 周佳 | 境内自 然人 | 0 | 398,940 | 398,940 | 0.42% | 0 | 398,940 |
| 8 | 宜兴市宙 斯泵业有 限公司 | 境内非 国有法 人 | 0 | 360,000 | 360,000 | 0.38% | 0 | 360,000 |
| 9 | 韩世鲁 | 境内自 然人 | 471,600 | -135,000 | 336,600 | 0.36% | 286,200 | 50,400 |
| 10 | 路玉 | 境内自 然人 | 0 | 261,500 | 261,500 | 0.28% | 0 | 261,500 |
| 合计 | | - | 55,902,700 | 810,440 | 56,713,140 | 60.34% | 36,670,532 | 20,042,608 |

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁侃先生持有公司股东皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源的控股股东；持有众诚孵化器 71%的股权，为众诚孵化器的控股股东；

公司股东梁友先生持有公司股东众诚孵化器 8.1%的股权；

公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟。

除此之外，前十名股东之间无其他关联关系。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为梁侃，实际控制人为梁侃、梁友和靳一。其中梁侃和梁友系兄弟关系；梁侃和靳一系夫妻关系。截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 23.69%，通过皓轩源间接持有公司 12.66%股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.38%股份，直接和间接合计持股比例为 36.73%，为公司控股股东。梁侃同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。梁侃兄弟梁友直接持有公司股份 6,003,801 股，持股比例为 6.39%，通过众诚孵化器间接持有公司 0.04%股份，直接和间接持股比例为 6.43%。梁友自公司挂牌以来一直担任公司董事、总经理。梁侃妻子靳一直接持有公司股份 75,000 股，持股比例为 0.08%，通过皓轩源间接持有公司 1.68%的股份，直接和间接合并持有公司 1.76%的股份。

公司控股股东和实际控制人之一梁侃，董事长，男，1966 年 10 月出生，研究生学历，高级经济师、

高级项目经理，中国国籍，无境外永久居住权。1990年7月至1992年4月任郑州轻型汽车制造厂科员；1992年4月至1993年10月任王码电脑郑州分公司销售经理；1993年10月至今任郑州众诚执行董事兼总经理；2012年10月至2023年3月，任河南省电子商会会长；2013年7月至今任众诚孵化器执行董事兼总经理；2015年6月至今任皓轩源执行董事兼总经理。2016年9月至今，任虚拟现实公司董事长兼总经理；2017年3月至今，任郑州助晟智能科技有限公司执行董事兼总经理；2017年6月至今，任众汇孵化器执行董事兼总经理；2019年7月至今，任郑州皓维特企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2020年7月至今，任众诚软件执行董事兼总经理；2005年3月至2015年8月股份公司成立前，在河南众诚系统工程有限公司任董事长；2015年8月股份公司成立后，任股份公司董事长。

公司实际控制人之一梁友，总经理，男，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年9月至2005年3月历任郑州众诚商务部经理、副总经理；2013年7月至今，任众诚孵化器董事；2019年7月至今担任郑州皓维特企业管理咨询有限公司监事；2005年3月至2015年8月任众诚有限总经理；2015年8月至今，任众诚科技董事、总经理。

公司实际控制人靳一，综合管理总监，女，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级项目经理，高级项目管理师。2001年7月至2005年5月任郑州众诚企划部经理；2005年6月至2015年8月任众诚有限行政人力资源经理；2012年5月至2015年8月在众诚有限任监事；2015年8月至今，历任众诚科技行政人力资源总监、综合管理总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。



是否存在实际控制人：

√是 □否

| | |
|---------------------------|------------|
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股） | 54,241,100 |
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%） | 57.71% |

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 募集方式 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|--------|-------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|
| 首次公开发行 | 128,765,000 | 45,225,998.89 | 否 | 不适用 | 不适用 | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

(一) 募集资金基本情况

公司于 2022 年 8 月 31 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意河南众诚信息科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1963 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司于 2022 年 9 月 23 日成功在北京证券交易所上市。

公司本次发行股数 16,000,000 股（超额配售选择权行使前），发行价格为人民币 7.00 元/股，募集资金总额为人民币 112,000,000.00 元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用人民币 16,671,320.76 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 95,328,679.24 元（超额配售选择权行使前），募集资金已于 2022 年 9 月 16 日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 9 月 16 日出具《河南众诚信息科技股份有限公司验资报告》（天健验[2022]491 号）。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

公司于 2022 年 10 月 22 日行使完毕超额配售选择权，新增发行股票数量 239.50 万股，因本次部分行使超额配售选择权发行股票增加的募集资金总额为 16,765,000.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 15,352,627.82 元。上述超额配售募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 10 月 25 日出具《河南众诚信息科技股份有限公司验资报告》（天健验[2022]529 号）。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

(二) 募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本次公开发行股票所募集资金使用与结余情况如下：

单位：人民币万元

| 项 目 | | 序号 | 金 额 |
|-----------|--------|-----------|-----------|
| 募集资金净额 | | A | 11,068.13 |
| 截至期初累计发生额 | 项目投入 | B1 | 5,635.07 |
| | 利息收入净额 | B2 | 167.94 |
| 本期发生额 | 项目投入 | C1 | 4,522.60 |
| | 利息收入净额 | C2 | 45.56 |
| 截至期末累计发生额 | 项目投入 | D1=B1+C1 | 10,157.67 |
| | 利息收入净额 | D2=B2+C2 | 213.50 |
| 应结余募集资金 | | E=A-D1+D2 | 1,123.96 |
| 实际结余募集资金 | | F | 1,123.96 |
| 差异 | | G=E-F | - |

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利率 |
|----|------|-------|---------|---------------|-------------|-------------|------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 保证 | 建设银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2024年2月4日 | 2025年2月2日 | 3.0% |
| 2 | 保证 | 交通银行 | 银行 | 8,310,000.00 | 2024年4月8日 | 2025年3月25日 | 3.2% |
| 3 | 保证 | 中国银行 | 银行 | 7,500,000.00 | 2024年8月9日 | 2025年8月9日 | 3.1% |
| 4 | 保证 | 中国银行 | 银行 | 5,550,000.00 | 2024年9月6日 | 2025年9月6日 | 3.1% |
| 5 | 保证 | 浦发银行 | 银行 | 11,902,187.85 | 2024年10月11日 | 2025年10月11日 | 3.5% |
| 6 | 保证 | 浦发银行 | 银行 | 2,497,812.15 | 2024年11月26日 | 2025年11月26日 | 3.5% |

| | | | | | | | |
|----|------------|------|----|----------------|-------------|-------------|-------|
| 7 | 保证 | 浙商银行 | 银行 | 9,710,000.00 | 2024年10月12日 | 2025年10月11日 | 3.5% |
| 8 | 资金池质押担保、保证 | 浙商银行 | 银行 | 9,500,000.00 | 2024年12月27日 | 2025年12月27日 | 3.1% |
| 9 | 信用 | 兴业银行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2024年11月8日 | 2025年11月8日 | 3.5% |
| 10 | 信用 | 兴业银行 | 银行 | 9,000,000.00 | 2024年11月8日 | 2025年11月8日 | 3.5% |
| 11 | 信用 | 兴业银行 | 银行 | 9,000,000.00 | 2024年11月8日 | 2025年11月8日 | 3.5% |
| 12 | 信用 | 兴业银行 | 银行 | 9,000,000.00 | 2024年10月23日 | 2025年10月23日 | 3.5% |
| 13 | 信用 | 兴业银行 | 银行 | 9,000,000.00 | 2024年10月23日 | 2025年10月23日 | 3.5% |
| 14 | 信用 | 兴业银行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2024年10月23日 | 2025年10月23日 | 3.5% |
| 15 | 保证 | 华夏银行 | 银行 | 4,512,140.13 | 2024年11月29日 | 2025年11月29日 | 3.0% |
| 16 | 保证 | 华夏银行 | 银行 | 4,938,235.12 | 2024年12月4日 | 2025年12月4日 | 3.0% |
| 17 | 保证 | 华夏银行 | 银行 | 3,531,339.29 | 2024年12月23日 | 2025年12月23日 | 3.0% |
| 18 | 保证 | 华夏银行 | 银行 | 6,634,832.12 | 2024年12月6日 | 2025年12月6日 | 3.0% |
| 19 | 信用 | 招商银行 | 银行 | 223,999.96 | 2024年12月2日 | 2025年11月28日 | 2.75% |
| 20 | 信用 | 招商银行 | 银行 | 126,000.00 | 2024年12月2日 | 2025年11月28日 | 2.75% |
| 21 | 信用 | 招商银行 | 银行 | 202,500.00 | 2024年11月11日 | 2025年11月6日 | 2.78% |
| 22 | 信用 | 招商银行 | 银行 | 854,000.00 | 2024年12月16日 | 2025年12月12日 | 2.75% |
| 23 | 信用 | 招商银行 | 银行 | 529,140.00 | 2024年9月30日 | 2025年9月27日 | 2.80% |
| 24 | 保证 | 郑州银行 | 银行 | 2,975,005.00 | 2024年6月27日 | 2027年6月23日 | 3.90% |
| 25 | 保证 | 郑州银行 | 银行 | 11,173,868.53 | 2024年7月3日 | 2027年7月2日 | 3.90% |
| 26 | 保证 | 郑州银行 | 银行 | 5,326,026.47 | 2024年7月25日 | 2027年7月24日 | 3.90% |
| 合计 | - | - | - | 145,997,086.62 | - | - | - |

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023 年年度权益分派方案已获 2024 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议、2024 年 5 月 17 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，以公司股权登记日应分配股数 93,995,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金。于 2024 年 7 月 2 日发布关于权益分派的实施公告，具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-047），本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2024 年 7 月 11 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

(二) 现金分红政策的专项说明

| | |
|------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 |

(三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 年度税前报酬 (万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----------|-------------|------------|----------------|--------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | |
| 梁侃 | 董事长 | 男 | 1966年10月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 8.24 | 否 |
| 梁友 | 董事兼总经理 | 男 | 1974年8月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 36.00 | 否 |
| 韩世鲁 | 董事兼副总经理 | 男 | 1979年2月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 36.96 | 否 |
| 邓国军 | 董事兼副总经理 | 男 | 1985年5月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 36.96 | 否 |
| 王志刚 | 董事兼副总经理(卸任) | 男 | 1982年11月 | 2021年12月21日 | 2024年8月16日 | 24.00 | 否 |
| 毕江峰 | 董事(卸任) | 男 | 1979年2月 | 2021年8月17日 | 2024年8月16日 | 13.40 | 否 |
| 苏春路 | 董事兼董事会秘书 | 男 | 1986年7月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 20.10 | 否 |
| 陈允峰 | 董事 | 男 | 1983年7月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 0 | 是 |
| 刘建华 | 独立董事 | 男 | 1966年9月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 2.25 | 否 |
| 陈冰梅 | 独立董事 | 女 | 1967年1月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 6.00 | 否 |
| 王彦培 | 独立董事 | 男 | 1971年12月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 6.00 | 否 |
| 王世卿 | 独立董事(卸任) | 男 | 1951年11月 | 2022年1月10日 | 2024年8月16日 | 4.00 | 否 |
| 黄舟 | 监事会主席 | 男 | 1982年11月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 12.19 | 否 |
| 王鸳鸯 | 监事 | 女 | 1989年7月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 9.54 | 否 |
| 包桂根 | 职工代表监事 | 女 | 1979年7月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 13.84 | 否 |
| 张伟 | 副总经理 | 男 | 1981年2月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 12.00 | 否 |
| 程再勇 | 财务总监(卸任) | 男 | 1967年1月 | 2021年8月17日 | 2024年8月16日 | 12.06 | 否 |
| 付少寒 | 财务总监 | 女 | 1991年9月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 6.00 | 否 |
| 王龙华 | 总工程师 | 男 | 1971年10月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 18.24 | 否 |
| 何晓明 | 技术服务总 | 男 | 1978年12月 | 2024年8月 | 2027年8月 | 16.76 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----------|--------|---|----------|------------|------------|-------|---|
| | 监 | | | 16日 | 16日 | | |
| 靳一 | 综合管理总监 | 女 | 1977年12月 | 2024年8月16日 | 2027年8月16日 | 19.05 | 否 |
| 董事会人数: | | | | | | | 9 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 9 |

【注】报告期内，王志刚、毕江峰、王世卿、程再勇已于2024年8月16日卸任，上表中数据为报告期初至届满卸任期间薪酬。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、综合管理总监靳一女士是夫妻关系；公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、董事兼总经理梁友先生是兄弟关系。新任董事陈允峰是众诚孵化器的总经理，众诚孵化器是实际控制人一致行动人。除此之外，其余董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 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 | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|----------|------------|----------|------------|-----------|------------|---------------|-------------|
| 梁侃 | 董事长 | 22,266,000 | 0 | 22,266,000 | 23.69% | 0 | 0 | 5,566,500 |
| 梁友 | 董事兼总经理 | 6,078,801 | -75,000 | 6,003,801 | 6.39% | 0 | 75,000 | 1,482,200 |
| 韩世鲁 | 董事兼副总经理 | 471,600 | -135,000 | 336,600 | 0.36% | 0 | 135,000 | 50,400 |
| 苏春路 | 董事兼董事会秘书 | 180,000 | -40,000 | 140,000 | 0.15% | 0 | 40,000 | 25,000 |
| 黄舟 | 监事会主席 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.11% | 0 | 0 | 25,000 |
| 包桂根 | 职工代表监事 | 40,000 | 0 | 40,000 | 0.04% | 0 | 0 | 10,000 |
| 靳一 | 综合管理总监 | 110,000 | -35,000 | 75,000 | 0.08% | 0 | 35,000 | 10,000 |
| 邓国军 | 董事兼副总经理 | 200,000 | -100,000 | 100,000 | 0.11% | 0 | 100,000 | 0 |
| 张伟 | 副总经理 | 180,000 | -90,000 | 90,000 | 0.10% | 0 | 90,000 | 0 |
| 何晓明 | 技术服务总监 | 140,000 | -70,000 | 70,000 | 0.07% | 0 | 70,000 | 0 |
| 王龙华 | 总工程师 | 100,000 | -50,000 | 50,000 | 0.05% | 0 | 50,000 | 0 |
| 合计 | - | 29,866,401 | - | 29,271,401 | 31.15% | 0 | 595,000 | 7,169,100 |

【注】由于公司2023年股权激励计划首次授予限制性股票的第一个解除限售期未达到公司层面业绩考核要求，公司已办理完毕所涉及的1,800,000股回购股份的注销手续，上表中董事、高管的股份变动均由此被动产生；报告期内，公司连任、新任和离任的董事、监事、高级管理人员均未减持公司股份，公司已对离任董事、监事、高级管理人员持有的所有股份进行限售。

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 独立董事是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 | 备注 |
|-----|---------|------|----------|------|-------------------------------|
| 王世卿 | 独立董事 | 离任 | 无 | 换届 | |
| 刘建华 | 无 | 新任 | 独立董事 | 换届 | |
| 王志刚 | 董事兼副总经理 | 离任 | 核心员工 | 换届 | |
| 毕江峰 | 董事 | 离任 | 核心员工 | 换届 | |
| 苏春路 | 董事会秘书 | 新任 | 董事兼董事会秘书 | 换届选举 | 苏春路在原有职位不变的情况下，换届选举兼任第四届董事会董事 |
| 陈允峰 | 无 | 新任 | 董事 | 换届选举 | |
| 张伟 | 部门经理 | 新任 | 副总经理 | 换届聘任 | |
| 程再勇 | 财务总监 | 离任 | 无 | 换届 | |
| 付少寒 | 内审部经理 | 新任 | 财务负责人 | 换届聘任 | |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

陈允峰,男,1983年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2006年4月至2015年11月,任郑州众诚科技发展有限公司产品经理;2015年12月至今,任河南众诚企业孵化器有限公司总经理。2024年8月16日起担任河南众诚信息科技股份有限公司董事。

刘建华,男,1966年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,博士、教授、博士生导师。1991年9月至2006年4月在河南职业技术学院先后担任信息工程系副主任、系主任;2006年4月至今在华北水利水电大学先后担任信息工程学院院长,软件学院院长,就业指导中心主任(创新创业学院院长)、图书馆馆长、科技服务中心主任。2024年8月16日起担任河南众诚信息科技股份有限公司独立董事。

张伟,1981年2月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2005年7月至2007年12月任天津一华软件有限公司软件开发工程师;2007年12月至2010年1月任北京长天科技集团软件开发组组长;2010年1月2020年8月任河南金明源信息技术有限公司研发总监;2020年8月至今历任河南众诚信息科技股份有限公司业务经理、部门经理、副总经理。

付少寒,1991年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,会计师、审计师。2013年9月至2015年9月任河南天堂鸟餐饮管理有限公司财务会计;2015年12月至2020年9月历任北京广厦网络技术股份公司财务主管、经理;2020年10月至2022年3月任河南众诚信息科技股份有限公司财务部会计;2022年4月至2024年7月任河南众诚信息科技股份有限公司内审部经理;2024年8月16日起担任河南众诚信息科技股份有限公司财务负责人。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

报告期内在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资和奖金等组成,并依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果等确定。董事、监事不领取董事、监事津贴。

独立董事的津贴由股东大会确定为人民币6万元/年(含税),其履行职务的费用由公司据实报销,除此之外不在公司领取其他报酬。

报告期内,董事、监事及高级管理人员的报酬均已按上述标准实际全额支付。

(四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价 (元/股) | 报告期末 市价(元/ 股) |
|-----|----------|-------|---------|-------|-------|--------------|---------------------|
| 梁友 | 董事、总经理 | 0 | 75,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 韩世鲁 | 董事、副总经理 | 0 | 135,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 邓国军 | 董事、副总经理 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 毕江峰 | 核心员工 | 0 | 40,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 苏春路 | 董事会秘书 | 0 | 40,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 王龙华 | 总工程师 | 0 | 50,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 何晓明 | 技术服务总监 | 0 | 70,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 靳一 | 综合管理总监 | 0 | 35,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 侯士琨 | 核心员工 | 0 | 50,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 袁其杰 | 核心员工 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 王帅 | 核心员工 | 0 | 50,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 申浩东 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 刘红涛 | 核心员工 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 刘宏源 | 核心员工 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 游靖 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 王倩 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 翟朋旭 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 韩璐璐 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 刘鹏伟 | 核心员工 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 黄晓婕 | 核心员工 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 王晶 | 核心员工 | 0 | 40,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 侯留锁 | 核心员工 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 邵高杰 | 核心员工 | 0 | 35,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 吴浩 | 核心员工 | 0 | 35,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 张曙光 | 核心员工 | 0 | 35,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 杨远 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 王新宇 | 核心员工 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 周高轩 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 张伟 | 副总经理 | 0 | 90,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 丁红博 | 核心员工 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 吕凤好 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 韦富 | 核心员工(离职) | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 黄明磊 | 核心员工(离职) | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 李翔 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 贾伟朝 | 核心员工 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 马俊波 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 陈龙 | 核心员工 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 崔广伟 | 核心员工 | 0 | 50,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 张良 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 郭海青 | 核心员工 | 0 | 35,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |

| | | | | | | | |
|-----------|--|---|-----------|---|---|---|-------|
| 段志方 | 核心员工 | 0 | 35,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 武振涛 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 吴晓龙 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 范雪丽 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 黄林梅 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 胡艳玲 | 核心员工（离职） | 0 | 10,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 倪好 | 核心员工 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 梁伟 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 邢小培 | 核心员工 | 0 | 65,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 王心雨 | 核心员工 | 0 | 15,000 | 0 | 0 | - | 17.88 |
| 合计 | - | 0 | 1,800,000 | 0 | 0 | - | - |
| 备注（如有） | 上表中列示的“未解锁股份”为截至报告期末生效的股权激励计划第一类限制性股票的未解锁股份数量，并不涉及激励对象通过其他方式持有的股份数量。 | | | | | | |

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|------------|-----------|------------|------------|
| 管理人员 | 69 | 10 | 17 | 62 |
| 生产人员 | 87 | 3 | 46 | 44 |
| 销售人员 | 89 | 21 | 18 | 92 |
| 技术人员 | 116 | 46 | 36 | 126 |
| 员工总计 | 361 | 80 | 117 | 324 |

【注】报告期内，上表中在职员工人数的增减变动包含入职、离职以及公司内部人员的跨部门调动。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 1 | 2 |
| 硕士 | 11 | 12 |
| 本科 | 183 | 177 |
| 专科及以下 | 166 | 133 |
| 员工总计 | 361 | 324 |

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

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。报告期内公司员工的薪酬主要根据其所在岗位的职责、重要性、贡献度等因素确定，实现公司与员工的双赢共进。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

报告期内，公司继续加强培训体系建设。年初各部门根据业务需求填报部门培训计划，人力资源部结合员工入职阶段、岗位需求、体系规划要求、关键人才培养计划，根据培训预算要求，合理调配内外部资源，确定公司全年培训计划。培训主要包含新员工入职培训、专业技能培训、关键岗位胜任及继任培训、管理人员定向培训、体系资质专项培训等内容。

3、公司无需承担费用的离退休员工。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|------|----------|--------|----------|
| 侯士琨 | 无变动 | 核心员工 | 100,000 | 50,000 | 50,000 |
| 袁其杰 | 无变动 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 王帅 | 无变动 | 核心员工 | 100,000 | 50,000 | 50,000 |
| 申浩东 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 刘红涛 | 无变动 | 核心员工 | 90,000 | 45,000 | 45,000 |
| 刘宏源 | 无变动 | 核心员工 | 90,000 | 45,000 | 45,000 |
| 游靖 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 王倩 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 翟朋旭 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 韩璐璐 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 刘鹏伟 | 无变动 | 核心员工 | 40,000 | 20,000 | 20,000 |
| 黄晓婕 | 无变动 | 核心员工 | 40,000 | 20,000 | 20,000 |
| 王晶 | 无变动 | 核心员工 | 80,000 | 40,000 | 40,000 |
| 侯留锁 | 无变动 | 核心员工 | 90,000 | 45,000 | 45,000 |
| 邵高杰 | 无变动 | 核心员工 | 70,000 | 35,000 | 35,000 |
| 吴浩 | 无变动 | 核心员工 | 70,000 | 35,000 | 35,000 |
| 张曙光 | 无变动 | 核心员工 | 70,000 | 35,000 | 35,000 |
| 杨远 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 王新宇 | 无变动 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 周高轩 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 张伟 | 无变动 | 副总经理 | 180,000 | 90,000 | 90,000 |
| 丁红博 | 无变动 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 吕凤好 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 韦富 | 离职 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 黄明磊 | 离职 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 李翔 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 贾伟朝 | 无变动 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 马俊波 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 陈龙 | 无变动 | 核心员工 | 50,000 | 25,000 | 25,000 |
| 崔广伟 | 无变动 | 核心员工 | 100,000 | 50,000 | 50,000 |
| 张良 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 郭海青 | 无变动 | 核心员工 | 70,000 | 35,000 | 35,000 |
| 段志方 | 无变动 | 核心员工 | 70,000 | 35,000 | 35,000 |
| 武振涛 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 吴晓龙 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 范雪丽 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 黄林梅 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 胡艳玲 | 离职 | 核心员工 | 20,000 | 10,000 | 10,000 |
| 倪好 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 30,000 | 30,000 |
| 梁伟 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 邢小培 | 无变动 | 核心员工 | 130,000 | 65,000 | 65,000 |
| 王心雨 | 无变动 | 核心员工 | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 王志刚 | 新增 | 核心员工 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----|----|------|--------|--------|--------|
| 毕江峰 | 新增 | 核心员工 | 80,000 | 40,000 | 40,000 |
|-----|----|------|--------|--------|--------|

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内，公司进行了董事会换届并任命了新一届高级管理人员，原核心员工张伟被董事会聘任为公司副总经理；原董事兼副总经理王志刚和原董事毕江峰卸任，公司在综合考虑其对公司贡献、专业技术能力及发展潜力等考量因素的基础上，认定王志刚、毕江峰 2 人为公司核心员工。

报告期内，上表中核心员工韦富、胡艳玲、黄明磊离职，公司后期将对其持有的剩余获授的限制性股票进行回购注销。

对公司未来发展具有核心作用的员工通过法定流程适时认定为核心员工可以吸引和留住优秀人才，充分调动核心员工的积极性，有效将股东利益、员工利益与公司利益相结合，共同促进公司的长远发展。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 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 零售公司 化工公司 锂电池公司 建筑公司 其他行业

软件和信息技术服务公司

一、 业务许可资格或资质

公司非常重视管理体系和资质建设，建立了完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司的生产经营和持续发展奠定了良好基础。报告期内，更新的业务资质有九项，新增贰项，详情如下：

| 序号 | 资质名称 | 证书编号 | 更新时间 | 有效期 |
|----|----------------------|------------------------|-------------|-------------|
| 1 | 信息技术服务管理体系认证证书 | 0122022ITSM083R0M | 2024年7月16日 | 2025年7月20日 |
| 2 | 信息安全管理体系认证证书 | 01222ISO534R2M | 2024年7月17日 | 2025年7月220日 |
| 3 | 环境管理体系认证证书 | 00224E33873R5M | 2024年7月18日 | 2027年9月13日 |
| 4 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 00224S23542R5M | 2024年9月12日 | 2027年9月13日 |
| 5 | 质量管理体系认证证书 | 00224Q25679R5M | 2024年9月12日 | 2027年9月13日 |
| 6 | AAA信用等级证书 | HCC2024A14740 | 2024年5月11日 | 2027年8月7日 |
| 7 | 信息技术服务运行维护资质二级（ITSS） | ITSS-YW-2-410020180041 | 2024年4月22日 | 2024年6月19日 |
| 8 | 售后服务认证证书5星 | 19923SC030066R1M | 2024年10月15日 | 2026年10月22日 |
| 9 | 软件企业证书 | 豫 RQ-2024-0120 | 2024年6月20日 | 2025年6月19日 |
| 序号 | 资质名称 | 证书编号 | 新增时间 | 有效期 |
| 1 | 建筑机电安装工程专业承包贰级 | D341003910 | 2024年4月23日 | 2028年12月18日 |
| 2 | 增值电信业务经营许可证 | 豫 B2-20240802 | 2024年7月30日 | 2029年7月30日 |

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内公司(含子公司)取得 59 项软件著作权;新增专利 1 项，新申请发明专利 14 项，其中进入实质审查阶段 8 项。截止报告期末，公司拥有发明专利 2 项，软件著作权 359 项;受理发明专利 29 项，其

中进入实质审查阶段 23 项，进入一通回案实审阶段 1 项，一通出案待答复 1 项，报告期内取得的软件著作权具体情况如下：

| 序号 | 名称 | 著作权登记号 | 通过时间 |
|----|-------------------------------|---------------|------------------|
| 1 | PLC 设备功能安全性分析系统 V1.0 | 2024SR0036508 | 2024 年 1 月 5 日 |
| 2 | 工业控制系统脆弱性探测系统 V1.0 | 2024SR0036344 | 2024 年 1 月 5 日 |
| 3 | 工业控制系统漏洞检测平台 V1.0 | 2024SR0036525 | 2024 年 1 月 5 日 |
| 4 | 工业控制系统漏洞扫系统 V1.0 | 2024SR0036468 | 2024 年 1 月 5 日 |
| 5 | 面向工控系统的网络安全评估平台 V1.0 | 2024SR0036559 | 2024 年 1 月 5 日 |
| 6 | 面向工控系统的资产扫描软件 V1.0 | 2024SR0036298 | 2024 年 1 月 5 日 |
| 7 | 众诚数字证书认证系统-证书策略管理软件 V1.0 | 2024SR0290617 | 2024 年 2 月 21 日 |
| 8 | 众诚云服务器密码机系统 V1.0 | 2024SR0290772 | 2024 年 2 月 21 日 |
| 9 | 众诚密码服务平台系统-密码服务管理软件 V1.0 | 2024SR0290787 | 2024 年 2 月 21 日 |
| 10 | 众诚服务器密码机系统 V1.0 | 2024SR0291174 | 2024 年 2 月 21 日 |
| 11 | 众诚数字证书认证系统 V1.0 | 2024SR0291902 | 2024 年 2 月 21 日 |
| 12 | 数字化工会赋能平台 V1.0 | 2024SR0296644 | 2024 年 2 月 22 日 |
| 13 | 工会业务协同管理平台 V1.0 | 2024SR0296650 | 2024 年 2 月 22 日 |
| 14 | 工会大数据服务与治理平台 V1.0 | 2024SR0296651 | 2024 年 2 月 22 日 |
| 15 | 工会数字化协同运营运维平台 V1.0 | 2024SR0296654 | 2024 年 2 月 22 日 |
| 16 | 工会会员数字化服务平台 V1.0 | 2024SR0296655 | 2024 年 2 月 22 日 |
| 17 | 基于国产密码的安全接入系统 V1.0 | 2024SR0643654 | 2024 年 5 月 13 日 |
| 18 | 基于国产密码的密态交互系统 V1.0 | 2024SR0643966 | 2024 年 5 月 13 日 |
| 19 | 数据安全管控平台 V1.0 | 2024SR0699581 | 2024 年 5 月 22 日 |
| 20 | 隐私计算多方共享应用系统 V1.0 | 2024SR0698954 | 2024 年 5 月 22 日 |
| 21 | 新一代智能分析决策平台 V1.0 | 2024SR1001941 | 2024 年 7 月 15 日 |
| 22 | 旋翼无人机模拟仿真训练系统 V1.0 | 2024SR1030902 | 2024 年 7 月 19 日 |
| 23 | 穿越无人机虚拟仿真训练系统 V1.0 | 2024SR1038066 | 2024 年 7 月 22 日 |
| 24 | 众诚生成式 ABI 训推一体化平台 V1.0 | 2024SR1056995 | 2024 年 7 月 24 日 |
| 25 | 低代码开发平台 V2.0 | 2024SR1241861 | 2024 年 8 月 26 日 |
| 26 | 政务 OA 综合办公平台 V2.0 | 2024SR1241951 | 2024 年 8 月 26 日 |
| 27 | 众诚三维引擎软件 V1.0 | 2024SR1241842 | 2024 年 8 月 26 日 |
| 28 | 众诚虚拟仿真实验管理平台 V2.0 | 2024SR1241852 | 2024 年 8 月 26 日 |
| 29 | 众诚自主餐饮管理系统 V1.0 | 2024SR1241352 | 2024 年 8 月 26 日 |
| 30 | 情指行一体化实战平台 V1.0 | 2024SR1355683 | 2024 年 9 月 11 日 |
| 31 | 数字孪生可视化平台 V1.0 | 2024SR1926624 | 2024 年 11 月 28 日 |
| 32 | 养殖业水电数字孪生系统 V1.0 | 2024SR1914524 | 2024 年 11 月 27 日 |
| 33 | 众诚 2D 场景编辑引擎 V1.0 | 2024SR1926821 | 2024 年 11 月 28 日 |
| 34 | 众诚 BI 报表引擎 V1.0 | 2024SR1934808 | 2024 年 11 月 29 日 |
| 35 | 众诚实时三维渲染引擎软件 V1.0 | 2024SR1929038 | 2024 年 11 月 28 日 |
| 36 | 众诚物联接入规则引擎 V1.0 | 2024SR1937655 | 2024 年 11 月 29 日 |
| 37 | 众诚用户画像系统 V1.0 | 2024SR1934989 | 2024 年 11 月 29 日 |
| 38 | 众诚统一资源门户系统 V2.0 | 2024SR2171473 | 2024 年 12 月 24 日 |
| 39 | 众诚数据治理平台 V2.0 | 2024SR2162537 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 40 | 中小学 3D 打印 STEAM 课程教学管理平台 V2.0 | 2024SR2162484 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 41 | 众诚统一运维平台 V2.0 | 2024SR2162263 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 42 | 众诚虚拟现实（VR）内容开发平台 V4.0 | 2024SR2162031 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 43 | 众诚危化品管理系统 V1.0 | 2024SR1880279 | 2024 年 11 月 25 日 |
| 44 | 众诚考试管理系统 V1.0 | 2024SR1886703 | 2024 年 11 月 25 日 |
| 45 | 众诚巡检业务管理系统 V1.0 | 2024SR2251437 | 2024 年 12 月 31 日 |

| | | | |
|----|---------------------------|---------------|-------------|
| 46 | 众诚实验管理系统 V1.0 | 2024SR1875969 | 2024年11月22日 |
| 47 | 工会信息服务平台 V1.0 | 2024SR1896178 | 2024年11月26日 |
| 48 | 众诚课程管理系统 V1.0 | 2024SR1887868 | 2024年11月25日 |
| 49 | 众诚一体化运维管理平台 V1.0 | 2024SR1895351 | 2024年11月26日 |
| 50 | 众诚仪器管理系统 V1.0 | 2024SR1912334 | 2024年11月27日 |
| 51 | 众诚智慧物联管理平台 V1.0 | 2024SR1912315 | 2024年11月27日 |
| 52 | 众诚教育-“红色非遗，遇见黄河”虚拟软件 V1.0 | 2024SR0093409 | 2024年1月12日 |
| 53 | 织物多功能处理仿真平台 V1.0 | 2024SR1592939 | 2024年10月23日 |
| 54 | 碳纤维导电仿真平台 V1.0 | 2024SR1615164 | 2024年10月25日 |
| 55 | 涤纶 FDY 间歇纺工艺仿真实验平台 V1.0 | 2024SR1626309 | 2024年10月28日 |
| 56 | 涤纶分散染料数码印花仿真实验平台 V1.0 | 2024SR1629592 | 2024年10月28日 |
| 57 | 节日与农耕文化仿真平台 V1.0 | 2024SR1638654 | 2024年10月29日 |
| 58 | 食品安全及应急方案处理系统 V1.0 | 2024SR1654148 | 2024年10月31日 |
| 59 | 动感色彩纺织设计仿真实验平台 V1.0 | 2024SR1737893 | 2024年11月8日 |

【注】2个在2023年度取得的软件著作权未在2023年年度报告中披露系2023年年度报告披露时尚未获得相应证书导致。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，知识产权保护措施未发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司秉承自主创新与开放合作结合的研发模式，注重自主创新能力的同时，也积极开放外部合作。在核心技术方面，坚持自主研发，而在某些非核心技术的产品子模块上，灵活采用委托研发模式，以实现资源的优化配置。

研发需求的来源主要聚焦于两大方向：一是紧随公司主营业务和行业发展趋势，深入洞察市场需求，将行业业务需求转化为研发动力；二是致力于产品迭代与技术创新，不断将新技术和业务创新融入现有产品中，实现产品的持续优化与升级，从而巩固并提升产品的市场竞争力。

在技术研发路径上，采取由核心技术到应用的自主渐进模式。首先聚焦于技术研发、组件研发与平台研发，为后续的应用系统研发奠定基础。既确保在核心技术上的持续投入与产出，又在市场端迅速响应业务需求，构建出高效且实用的业务应用系统。这一模式不仅保障公司在后端研发上的技术领先性，也确保前端业务上的快速响应与持续增长。

(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 | 数字孪生关键技术研究及典型应用 | 9,437,731.35 | 17,740,144.01 |
| 2 | 众诚数字孪生平台 v4.0 | 4,108,457.97 | 4,108,457.97 |
| 3 | 基于大语言模型与知识图谱的智能知识平台 V1.0 | 3,997,173.75 | 3,997,173.75 |
| 4 | 众诚数据治理平台 v2.0 | 2,346,271.21 | 2,346,271.21 |
| 5 | 众搭低代码开发平台 v1.0 | 1,969,493.19 | 1,969,493.19 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 21,859,127.47 | 30,161,540.13 |
|----|---------------|---------------|

研发项目分析：

围绕公司的主营业务方向，即数智政务、数智民生以及数智产业等智慧城市细分领域开展各项相关的研发工作。遵循从技术、组件、平台到应用的技术路径，系统地推进研发工作。

针对数智政务和数智民生领域，重点研发及迭代了元数据管理、数据质量管理、数据资产管理、数据交换引擎等，提升了公司数据治理、数据要素流通的业务服务能力；研发及迭代了低代码表单设计、 workflow 设计、报表设计等核心引擎等，提升了低代码平台的多领域应用的灵活性和适应性，并完成了主流国产基础软件的适配；基于开源通用大模型，面向政务、民生、企业等垂直领域 AI 应用，研发了基于文档、基于知识图谱的 AI 应用支撑平台，提升了公司在垂直领域的智能客服、智能问答、智能检索、智能内容生成 AI 应用技术能力。

在数智产业领域，重点研发及迭代了三维渲染、场景构建、逻辑交互、BIM 轻量化、自定义规则、多源数据接入、设备仿真等引擎，提升了公司数字孪生平台在数字产业领域应用的技术优势，并研发了物联网融合平台、基于多业务应用部署的支撑平台，拓展了公司数字孪生平台在大规模、多业务场景的综合解决方案能力。

上述研发工作涵盖了公司新技术的研发、技术升级迭，这些研发成果不仅展现了公司在智政务、数智民生以及数智产业领域的技术实力，也为当前及未来公司业务发展奠定了坚实的技术基础。展望未来，我们将继续加大研发力度，不断创新和突破，为公司的可持续发展注入强大的动力。

四、 业务模式

公司是河南省一家提供数字化综合解决方案的企业，致力于为政府机构、企事业单位及其他组织提供数字化服务，以推动业务发展并实现收入和利润的持续增长。

公司主要通过参与招投标获取项目，承接的业务涵盖智慧政务、智慧园区、智慧校园、数字企业、数据中心建设，以及 ICT 基础设施建设等多个领域。这些项目类型多样，涉及的技术复杂且要求较高，是公司展示技术能力和服务水平的重要平台。每个项目都要求公司根据客户需求提供定制化解决方案，确保功能实现和系统稳定性。

由于部分项目研发周期紧张，且公司内部研发团队规模有限，公司有时会选择外包部分非核心技术模块或产品的开发工作。这种方式能够有效提高交付效率，确保项目按时、保质完成。此外，公司与上游 ICT 硬件供应商建立了稳定的合作关系，通过采购高质量的硬件设备，满足基础设施建设项目需要。这些合作关系帮助公司在项目实施过程中保持技术可靠性和成本可控。

为了进一步提升业务利润并增强市场竞争力，公司近年来持续加大对软件研发的投入。公司积极引进具有丰富行业经验的专业人才，以提升产品开发能力。根据市场调研和公司自身的资源优势，公司将研发重点放在以下几个核心领域：政务信息化解决方案、企业数字化转型服务、众诚低代码开发平台、众诚实验室管理平台、众诚统一资源管理门户平台，以及虚拟仿真和数字孪生技术。这些领域集中了公司主要的知识产权成果，经过持续的技术积累和创新，公司开发出了一系列具有市场竞争力的软件产品。这些产品在技术上较为先进，注重实用性和创新，能够有效满足客户的需求，提供稳定、高效的解决方案。

公司通过将自主研发的软件产品嵌入到整体解决方案中，提升了项目的附加值和利润空间。例如，在智慧政务或企业数字化转型项目中，公司的软件产品能够与硬件系统或其他服务模块无缝集成，形成更具竞争力的综合解决方案。公司深知，技术创新和产品优化是保持行业领先地位的关键，因此公司始终致力于提升研发能力，以适应快速变化的市场需求和客户期望。

除了技术研发和产品开发，公司也非常重视售后服务工作。公司认为，优质的售后服务是维护客户关系、提升客户满意度的重要环节。为此，公司制定了详细的售后服务流程和标准，确保及时响应客户需求，解决硬件或软件使用中的问题。无论是技术支持还是系统维护，公司都力求通过专业化的服务增强客户对我们的信任和依赖，从而建立长期合作关系。

未来，公司将继续聚焦核心技术领域，优化产品和服务，同时加强与客户及合作伙伴的沟通与协作。公司希望通过持续的努力和改进，为客户提供更有价值的数字化解决方案，同时实现公司自身的稳健发展。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

1、众诚数字孪生平台

主要对平台中的三维渲染、场景构建、逻辑交互引擎进行了迭代，提升了三维渲染效果，降低了各引擎在运行时的硬件资源消耗，提升了各引擎的响应速度。同时增加了模型轻量化、自定义规则、多源数据接入、设备仿真等功能模块，进一步丰富了平台的功能，迭代后形成新的版本众诚数字孪生平台 V4.0。

2、众诚数据治理平台

主要对增加了元数据管理中的自定义能力，优化了数据质量管理、数据资产管理、数据交换引擎的性能，提升了数据治理平台在大规模、多类型、多层级的数据治理和管理能力，并降低了对硬件资源的消耗，提升了平台的响应速度。迭代后形成新的版本众诚数据治理平台 V2.0。

3、众诚统一运维平台

主要丰富了平台各类可视化图表，增加了预警、报警的业务逻辑定义，增加了对主流国产基础软件及中间件、主流国产 IT 硬件的接入、管理能力，并优化了网络自动拓扑生成引擎。迭代后形成新的版本众诚统一运维平台 V2.0。

4、众诚低代码开发平台

对低代码的表单设计、工作流设计、报表设计等核心引擎进行了优化，增加了主流国产基础软件的适配，对非复杂业务逻辑的业务需求，实现了零代码开发功能，融合 AI 自动生成代码功能，提升了平台多领域应用的灵活性和适应性。基于上述迭代研发，形成众搭低代码开发平台。

5、众诚资产管理系统

对资产审批流引擎进行了优化，优化了资产属性自定义功能，优化了资产与 ERP、CRM、OA 的 API 接口，降低了资产管理系统与其它系统对接的复杂度，优化了资产标签及识别码生成及资产管理系统页面设计，基于上述迭代研发，形成众诚资产管理系统 V2.0。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

报告期内公司承接信息化业务系统的设备（含硬件、软件）的安装（部署）方案设计、安装（部署）的实施、软硬件的调试和集成。

报告期内公司与发包方不存在纠纷，公司分包的主要是线缆布放、设备搬运及上架安装，不涉及专业资质。分包方均与公司无关联关系。报告期内，公司未发生违规发包、转包、分包及挂靠情况。

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

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会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 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及独立董事专门委员会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司为规范重大信息内部报告工作，明确公司内部各部门和各下属公司的信息收集和管理办法，保证公司及时、准确、完整获取信息并履行信息披露义务，协调投资者关系，根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，制定《重大信息内部报告制度》。

报告期内，公司为提高公司应对各类舆情的能力，建立快速反应和应急处置机制，及时、妥善处理各类舆情对公司股价、公司商业信誉及正常生产经营活动造成的影响，切实保护投资者合法权益，根据相关法律法规的规定和《公司章程》，制定《舆情管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司不断完善治理机制，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及北京证券交易所指定信息披露平台制定的相关业务规则的要求规范运作，信息披露准确、真实、完整、及时，努力寻求股东权益的最大化，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照据《公司章程》所规定的制度及程序进行决策，公司治理机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，决策程序完整有效，在合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定，并结合公司实际情况，对《公司章程》进行了一次修改，具体修改情况如下：

公司于2024年4月24日召开第三届董事会第十九次会议、2024年5月17日召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本并修订<公司章程>的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于2024年5月20日在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：公司章程》（公告编号：2024-041）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 5 | <p>1、2024年4月24日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2023年度董事会工作报告的议案》《关于公司2023年度总经理工作报告的议案》《关于公司2023年度独立董事述职报告的议案》《关于<董事会对公司独立董事独立性情况的专项意见>的议案》《关于公司2023年度审计报告的议案》《关于公司2022年年度财务决算报告的议案》《关于公司2024年年度财务预算报告的议案》《关于公司<2023年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于公司<2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明>的议案》《关于拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的议案》《关于公司<审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》《关于公司<会计师事务所履职情况评估报告>的议案》《关于公司<董事会审计委员会2023年度履职情况报告>的议案》《关于公司<2023年年度权益分派预案>的议案》《关于2024年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于申请综合授信的议案》《关于公司2024年第一季度报告的议案》《关于调整公司2023年股权激励计划限制性股票回购价格及预留授予价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理回购注销部分限制性股票相关事项的议案》《关于减少注册资本并修订<公司章程>的议案》《关于调整募集资金投资项目内部投资结构的议案》《关于提请召开2023年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2024年7月26日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于拟增加公司核心员工的议案》《关于提请召开2024年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2024年8月16日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于选举梁侃先生为公司第四届董事会董事长的议案》《关于选举公司第四届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任梁友先生为公司总经理的议案》《关于聘任韩世鲁先生为公司副总经理的议案》《关于聘任邓国军先生为公司副总经理的议案》《关于聘任张伟先生为公司副总经理的议案》《关于聘任苏春先生为公司董事会秘书的议案》《关于聘任付少寒女士为公司财务负责人的议案》《关于聘任王龙华先生为公司总工程师的议案》《关于聘任何晓明先生为公司技术服务总监的议案》《关于聘任靳一女士为公司综合管理总监的议案》；</p> <p>4、2024年8月26日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过《关于公司2024年半年报及其摘要的议案》《关于公司<2024年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》；</p> <p>5、2024年10月28日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于公司2024年三季度报告的议案》《关于制定<舆情管理制度>的议案》《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》；</p> |
| 监事会 | 5 | <p>1、2024年4月24日，公司召开第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于公司2023年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2023年度监事会工作报告的议案》《关于公司2023年度审计报告的议案》《关于公司2023年年度财务决算报告的议案》《关于公司2024年年度财务预算报告的议案》《关于公司<2023年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于公司<2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明>的议案》《关于公司<2023年年度权益分派预案>的议案》《关于2024年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司2024年第一季度报告的议案》《关于调</p> |

| | | |
|-----|---|--|
| | | <p>整公司 2023 年股权激励计划限制性股票回购价格及预留授予价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票方案的议案》《关于减少注册资本并修订<公司章程>的议案》《关于调整募集资金投资项目内部投资结构的议案》；</p> <p>2、2024 年 7 月 26 日，公司召开第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》《关于拟增加公司核心员工的议案》；</p> <p>3、2024 年 8 月 16 日，公司召开第四届监事会第一次会议，审议通过《关于选举黄舟先生为公司第四届监事会主席的议案》；</p> <p>4、2024 年 8 月 26 日，公司召开第四届监事会第二次会议，审议通过《关于公司 2024 年半年报及摘要的议案》《关于公司<2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》；</p> <p>5、2024 年 10 月 28 日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》；</p> |
| 股东会 | 2 | <p>1、2024 年 5 月 17 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2023 年年度财务决算报告的议案》《关于公司 2024 年年度财务预算报告的议案》《关于公司<2023 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》《关于公司<2023 年年度权益分派预案>的议案》《关于 2024 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于向银行申请综合授信的议案》《关于回购注销部分限制性股票方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理回购注销部分限制性股票相关事项的议案》《关于减少注册资本并修订<公司章程>的议案》；</p> <p>2、2024 年 8 月 16 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》《关于拟增加公司核心员工的议案》。</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等均符合《公司法》《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，加深公司法人治理理念，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。同时进一步发挥独立董事和监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，保证公司治理的合法合规，保障股东利益。公司暂未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

在北京证券交易所的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效地在指定信息披露平台（www.bse.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。在日常工作中，公司通过网站、电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保公司与股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》以及相关委员会工作细则等相关法律法规勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，并经过充分沟通讨论，一致通过公司的各项议案。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

| 独立董事姓名 | 兼职上市公司家数(含本公司) | 在公司连续任职时间(年) | 出席董事会次数 | 出席董事会方式 | 出席股东会次数 | 出席股东会方式 | 现场工作时间(天) |
|----------|----------------|--------------|---------|----------|---------|----------|-----------|
| 刘建华 | 1 | 0 | 3 | 现场或者通讯方式 | 0 | 现场或者通讯方式 | 8 |
| 王彦培 | 1 | 3 | 5 | 现场或者通讯方式 | 2 | 现场或者通讯方式 | 18 |
| 陈冰梅 | 1 | 3 | 5 | 现场或者通讯方式 | 2 | 现场或者通讯方式 | 18 |
| 王世卿(已离任) | 1 | 3 | 2 | 现场或者通讯方式 | 2 | 现场或者通讯方式 | 10 |

独立董事对公司有关事项是否提出异议:

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳:

是 否

独立董事制度进一步完善了公司的法人治理结构，为保护中小股东利益，科学决策等方面提供了制度保障。自公司建立独立董事制度以来，独立董事严格按照《公司章程》的相关规定，履行了其应尽职责。截至报告期末，未发生独立董事对我公司有关事项提出异议的情况。

独立董事资格情况

公司董事会经过认真评估认为公司独立董事具备独立性，符合《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等法律法规和自律规则关于独立董事独立性的相关规定。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异

议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性

公司主营业务为数智化综合解决方案及相关服务。公司为政府、学校、医院及企事业单位等提供整套的行业信息化解决方案，业务包括信息化系统的技术咨询、方案设计、应用软件开发、工程施工、软硬件集成调试及后期维护管理。公司在报告期内，一直从事上述业务，主营业务未发生重大变化。公司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之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产、销售部门及渠道，公司业务独立。

(二) 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司独立拥有与经营相关的资产的所有权或使用权，该等经营相关的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被控股股东及关联方占用的情形，公司资产独立。

(三) 人员独立性

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人及其他高级管理人员等均在公司领取薪酬，不存在兼职行为。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工劳动、人事、工资完全独立管理，公司人员独立。

(四) 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开设账户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：内部控制自我评价报告》（公告编号：2025-025）。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《河南众诚信息科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，未发生年度报告重大差错事项。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的薪酬水平。

根据相关人员过往履历，结合当地同行业、同岗位人员薪酬情况及公司盈利状况，公司制定了

2024 年年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案，并经 2023 年年度股东大会审议进行审议。薪酬实际支付情况 详见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员情况——基本情况”中披露的相关数据。

三、 投资者保护

(一) 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 2 次股东大会，均提供网络投票方式。公司于 2024 年 8 月 16 日召开 2024 年第一次临时股东大会，选举了第四届董事会成员和第四届监事会成员，该次选举采取了累积投票制度。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司制定了《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司与监管机构经常联系主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

第十一节 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 | 天健审【2025】9528号 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座 |
| 审计报告日期 | 2025年4月28日 |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李正卫 1年 骆圆圆 1年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 50万元 |

审 计 报 告

天健审〔2025〕9528号

河南众诚信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称众诚科技公司）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众诚科技公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2024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，我们独立于众诚科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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） 营业收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五（二）1。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务等。2024年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币33,463.07万元，较上年下降1.21%。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相

关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按类型、项目、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的合同金额、结算金额、验收时间和回款情况；

(6) 对本期重要客户及相关项目实施情况进行现场访谈，了解相关业务背景及交易真实性；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、附注五（一）3、附注五（一）8和附注五（一）19。

截至2024年12月31日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币29,401.66万元，坏账准备为人民币8,086.50万元，账面价值为人民币21,315.15万元，合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币1471.50万元，减值准备为人民币269.60万元，账面价值为人民币1201.90万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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，管理层负责评估众诚科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

众诚科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督众诚科技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。

(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，就可能导致对众诚科技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众诚科技公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李正卫
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：骆圆圆

二〇二五年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一）1 | 71,942,777.34 | 99,482,771.25 |

| | | | |
|----------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | | - |
| 应收账款 | 五、(一) 2 | 213,151,541.50 | 235,437,921.19 |
| 应收款项融资 | 五、(一) 3 | 1,880,118.00 | 2,748,300.00 |
| 预付款项 | 五、(一) 4 | 13,963,292.29 | 13,705,764.29 |
| 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、(一) 5 | 10,521,280.31 | 5,645,465.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、(一) 6 | 108,436,906.49 | 140,923,947.53 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、(一) 7 | 1,036,523.10 | 7,046,225.97 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、(一) 8 | 27,055,043.72 | |
| 其他流动资产 | 五、(一) 9 | 6,357,386.67 | 9,201,302.85 |
| 流动资产合计 | | 454,344,869.42 | 514,191,698.46 |
| 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 | 五、(一) 10 | 25,026,567.65 | |
| 长期股权投资 | 五、(一) 11 | 633,807.18 | 494,341.58 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 五、(一) 12 | 1,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、(一) 13 | 38,422,684.81 | 31,837,514.90 |
| 在建工程 | 五、(一) 14 | 126,415.10 | 11,807,612.46 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、(一) 15 | 3,672,149.41 | 1,723,998.30 |
| 无形资产 | 五、(一) 16 | 22,016,306.89 | 6,474,604.42 |
| 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、(一) 17 | 4,430,468.12 | 6,190,697.99 |
| 递延所得税资产 | 五、(一) 18 | 12,659,251.40 | 8,851,750.17 |
| 其他非流动资产 | 五、(一) 19 | 10,982,394.54 | 7,675,345.70 |
| 非流动资产合计 | | 118,970,045.10 | 75,055,865.52 |
| 资产总计 | | 573,314,914.52 | 589,247,563.98 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(一) 21 | 127,641,977.55 | 112,419,234.06 |
| 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、(一) 22 | 12,256,090.00 | 9,676,464.00 |
| 应付账款 | 五、(一) 23 | 61,577,464.12 | 80,119,374.06 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、(一) 24 | 18,378,099.36 | 7,906,595.58 |
| 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、(一) 25 | 2,925,233.00 | 4,480,648.70 |
| 应交税费 | 五、(一) 26 | 1,737,595.31 | 6,190,795.23 |
| 其他应付款 | 五、(一) 27 | 18,645,603.88 | 16,007,417.97 |
| 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、(一) 28 | 7,027,246.28 | 1,654,747.20 |
| 其他流动负债 | 五、(一) 29 | 2,387,705.75 | 1,008,811.20 |
| 流动负债合计 | | 252,577,015.25 | 239,464,088.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、(一) 30 | 13,444,700.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、(一) 31 | 2,706,743.20 | 104,577.06 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、(一) 32 | 7,405,541.11 | 8,030,000.00 |
| 递延所得税负债 | 五、(一) 18 | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 23,556,984.31 | 8,134,577.06 |
| 负债合计 | | 276,133,999.56 | 247,598,665.06 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(一) 33 | 93,995,000.00 | 95,795,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(一) 34 | 142,884,822.82 | 149,224,472.12 |
| 减：库存股 | 五、(一) 35 | 6,606,000.00 | 13,212,000.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、(一) 36 | 18,304,567.82 | 18,304,567.82 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(一) 37 | 48,555,189.40 | 91,477,612.80 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 297,133,580.04 | 341,589,652.74 |
| 少数股东权益 | | 47,334.92 | 59,246.18 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 297,180,914.96 | 341,648,898.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 573,314,914.52 | 589,247,563.98 |

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：付少寒

会计机构负责人：黄林梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 61,876,455.14 | 88,925,586.93 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十六、（一）1 | 192,289,326.09 | 217,984,886.17 |
| 应收款项融资 | | 1,880,118.00 | 2,748,300.00 |
| 预付款项 | | 13,635,993.93 | 20,416,420.07 |
| 其他应收款 | 十六、（一）2 | 10,493,892.10 | 5,666,818.49 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 106,659,589.63 | 140,674,535.02 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 712,299.12 | 6,673,350.97 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 27,055,043.72 | |
| 其他流动资产 | | 6,178,078.83 | 9,198,302.85 |
| 流动资产合计 | | 420,780,796.56 | 492,288,200.50 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 25,026,567.65 | |
| 长期股权投资 | 十六、（一）3 | 43,058,232.18 | 32,199,935.61 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 38,108,370.71 | 31,437,404.20 |
| 在建工程 | | 126,415.10 | 11,807,612.46 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 3,486,850.39 | 1,260,750.96 |
| 无形资产 | | 22,016,306.89 | 6,474,604.42 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,326,534.52 | 5,962,044.55 |
| 递延所得税资产 | | 12,102,004.28 | 8,638,587.98 |
| 其他非流动资产 | | 10,571,042.32 | 7,489,620.92 |
| 非流动资产合计 | | 159,822,324.04 | 105,270,561.10 |
| 资产总计 | | 580,603,120.60 | 597,558,761.60 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 127,641,977.55 | 112,419,234.06 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 12,256,090.00 | 9,676,464.00 |
| 应付账款 | | 56,484,069.20 | 77,939,327.33 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,101,399.66 | 2,527,286.11 |
| 应交税费 | | 351,474.39 | 4,562,261.00 |
| 其他应付款 | | 19,480,176.54 | 20,046,244.70 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 16,757,164.95 | 4,637,987.14 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 6,869,479.25 | 1,349,827.74 |
| 其他流动负债 | | 2,178,431.45 | 602,938.34 |
| 流动负债合计 | | 244,120,262.99 | 233,761,570.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 13,444,700.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,706,743.20 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 7,405,541.11 | 8,030,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 23,556,984.31 | 8,030,000.00 |
| 负债合计 | | 267,677,247.30 | 241,791,570.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 93,995,000.00 | 95,795,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 142,909,464.09 | 149,249,113.39 |
| 减：库存股 | | 6,606,000.00 | 13,212,000.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 18,304,567.82 | 18,304,567.82 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 64,322,841.39 | 105,630,509.97 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 312,925,873.30 | 355,767,191.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 580,603,120.60 | 597,558,761.60 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年 | 2023年 |
|-------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 334,630,713.12 | 338,735,803.38 |
| 其中：营业收入 | 五、（二）1 | 334,630,713.12 | 338,735,803.38 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 340,812,422.37 | 327,633,922.45 |
| 其中：营业成本 | 五、（二）1 | 271,222,056.67 | 250,280,533.88 |
| 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）2 | 1,263,283.21 | 1,750,644.26 |
| 销售费用 | 五、（二）3 | 24,938,005.31 | 28,625,039.84 |
| 管理费用 | 五、（二）4 | 15,874,911.90 | 18,769,568.14 |
| 研发费用 | 五、（二）5 | 24,963,970.90 | 27,589,354.85 |
| 财务费用 | 五、（二）6 | 2,550,194.38 | 618,781.48 |
| 其中：利息费用 | | 4,187,692.69 | 2,173,800.68 |
| 利息收入 | | 1,820,092.28 | 1,681,382.77 |
| 加：其他收益 | 五、（二）7 | 8,099,653.36 | 9,096,890.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、（二）8 | -3,022.69 | 157,497.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | 139,465.60 | 280,081.52 |
| 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、（二）9 | -34,415,986.29 | -14,477,200.95 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（二）10 | -4,941,946.78 | -1,464,326.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、（二）11 | | 65,996.04 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -37,443,011.65 | 4,480,738.37 |
| 加：营业外收入 | 五、（二） | 6,211.84 | 4,629.61 |

| | | | |
|------------------------------|-------------|----------------|--------------|
| | 12 | | |
| 减：营业外支出 | 五、(二) 13 | 83,519.23 | 50,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -37,520,319.04 | 4,435,367.98 |
| 减：所得税费用 | 五、(二) 14 | -3,561,337.71 | -182,501.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -33,958,981.33 | 4,617,869.96 |
| 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） | | -33,958,981.33 | 4,617,869.96 |
| 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） | | -11,911.26 | -408.36 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -33,947,070.07 | 4,618,278.32 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -33,958,981.33 | 4,617,869.96 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -33,947,070.07 | 4,618,278.32 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -11,911.26 | -408.36 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.37 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.37 | 0.05 |

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：付少寒

会计机构负责人：黄林梅

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024 年 | 2023 年 |
|--------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十六、(二) 1 | 307,393,392.53 | 318,834,323.14 |
| 减：营业成本 | 十六、(二) 1 | 251,346,389.79 | 238,447,370.26 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 税金及附加 | | 1,168,450.95 | 1,625,996.40 |
| 销售费用 | | 22,785,409.90 | 26,172,054.33 |
| 管理费用 | | 12,512,861.70 | 14,121,482.43 |
| 研发费用 | 十六、(二)2 | 23,592,842.52 | 20,325,854.33 |
| 财务费用 | | 2,541,556.40 | 594,432.65 |
| 其中：利息费用 | | 4,173,472.18 | 2,145,905.97 |
| 利息收入 | | 1,812,367.26 | 1,676,327.00 |
| 加：其他收益 | | 7,978,691.24 | 8,847,617.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六、(二)3 | -3,022.69 | 157,497.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | 139,465.60 | 280,081.52 |
| 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） | | -32,069,750.05 | -13,497,956.98 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,910,995.34 | -1,434,926.29 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 69.91 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -35,559,195.57 | 11,619,434.70 |
| 加：营业外收入 | | 1,011.70 | 1,970.09 |
| 减：营业外支出 | | 82,945.36 | 50,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -35,641,129.23 | 11,571,404.79 |
| 减：所得税费用 | | -3,308,813.98 | 29,831.80 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -32,332,315.25 | 11,541,572.99 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -32,332,315.25 | 11,541,572.99 |
| （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 | | | |
| （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 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -32,332,315.25 | 11,541,572.99 |
| 七、每股收益： | | | |
| （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 | 2024 年 | 2023 年 |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 325,462,520.40 | 274,919,928.37 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三）1 | 12,583,582.29 | 20,498,914.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 338,046,102.69 | 295,418,842.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 279,305,451.00 | 300,566,695.26 |
| 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 | | 44,972,005.18 | 47,948,210.72 |
| 支付的各项税费 | | 10,817,923.40 | 12,292,992.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（三）1 | 25,665,890.65 | 22,218,259.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 360,761,270.23 | 383,026,158.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -22,715,167.54 | -87,607,315.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 2,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 2,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,996,619.78 | 13,740,296.16 |
| 投资支付的现金 | | 1,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,996,619.78 | 13,740,296.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -25,996,619.78 | -13,738,296.16 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 13,212,000.00 |
| 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 | | 154,522,186.62 | 112,317,809.40 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（三）1 | 11,482,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 166,004,186.62 | 125,529,809.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 120,842,909.40 | 47,935,618.51 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,352,009.03 | 15,814,699.77 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、（三）1 | 9,028,105.20 | 2,416,685.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 143,223,023.63 | 66,167,003.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 22,781,162.99 | 59,362,805.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -25,930,624.33 | -41,982,805.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 94,196,574.16 | 136,179,379.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 68,265,949.83 | 94,196,574.16 |

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：付少寒

会计机构负责人：黄林梅

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024 年 | 2023 年 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 302,928,044.96 | 262,410,024.90 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,559,695.01 | 20,454,039.39 |
| 经营活动现金流入小计 | | 315,487,739.97 | 282,864,064.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 260,886,427.36 | 290,136,803.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 29,723,462.56 | 22,738,480.00 |
| 支付的各项税费 | | 8,942,373.13 | 11,576,042.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 24,478,922.33 | 36,996,038.30 |
| 经营活动现金流出小计 | | 324,031,185.39 | 361,447,364.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -8,543,445.42 | -78,583,300.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 2,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 2,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,996,619.78 | 13,740,296.16 |
| 投资支付的现金 | | 12,000,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 36,996,619.78 | 13,740,296.16 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -36,996,619.78 | -13,738,296.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 13,212,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 154,522,186.62 | 112,317,809.40 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 11,482,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,6004,186.62 | 125,529,809.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 120,842,909.40 | 47,935,618.51 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,352,009.03 | 15,814,699.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,708,965.20 | 18,097,545.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 145,903,883.63 | 81,847,863.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 20,100,302.99 | 43,681,945.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -25,439,762.21 | -48,639,650.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 83,639,389.84 | 132,279,040.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 58,199,627.63 | 83,639,389.84 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 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 | 95,795,000.00 | | | | 149,224,472.12 | 13,212,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 91,477,612.80 | 59,246.18 | 341,648,898.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 95,795,000.00 | | | | 149,224,472.12 | 13,212,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 91,477,612.80 | 59,246.18 | 341,648,898.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -1,800,000.00 | | | | -6,339,649.30 | -6,606,000.00 | | | | | -42,922,423.40 | -11,911.26 | -44,467,983.96 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -33,947,070.07 | -11,911.26 | -33,958,981.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -1,800,000.00 | | | | -6,339,649.30 | -6,606,000.00 | | | | | | | -1,533,649.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | -1,800,000.00 | | | | -4,806,000.00 | -6,606,000.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | -1,533,649.30 | | | | | | | | -1,533,649.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -8,975,353.33 | | -8,975,353.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023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 | 92,195,000.00 | | | | 138,078,822.82 | | | | 17,150,410.52 | | 101,582,882.45 | 59,654.54 | 349,066,770.33 |
| 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 | 92,195,000.00 | | | | 138,078,822.82 | | | | 17,150,410.52 | | 101,582,882.45 | 59,654.54 | 349,066,770.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,600,000.00 | | | | 11,145,649.30 | 13,212,000.00 | | | 1,154,157.30 | | -10,105,269.65 | -408.36 | -7,417,871.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 4,618,278.32 | -408.36 | 4,617,869.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,600,000.00 | | | | 11,145,649.30 | 13,212,000.00 | | | | | | | 1,533,649.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,600,000.00 | | | | 9,612,000.00 | 13,212,000.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,533,649.30 | | | | | | | | 1,533,649.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,154,157.30 | | -14,723,547.97 | | -13,569,390.67 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,154,157.30 | | -1,154,157.30 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -13,569,390.67 | | -13,569,390.67 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|-----------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|---------------------|------------------|-----------------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 95,795,000.00 | | | 149,224,472.12 | 13,212,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 91,477,612.8 | 59,246.18 | 341,648,898.92 |

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：付少寒

会计机构负责人：黄林梅

(八) 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 | 95,795,000.00 | | | | 149,249,113.39 | 13,212,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 105,630,509.97 | 355,767,191.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 95,795,000.00 | | | 149,249,113.39 | 13,212,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 105,630,509.97 | 355,767,191.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -1,800,000.00 | | | -6,339,649.30 | -6,606,000.00 | | | | | -41,307,668.58 | -42,841,317.88 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -32,332,315.25 | -32,332,315.25 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -1,800,000.00 | | | -6,339,649.30 | -6,606,000.00 | | | | | | -1,533,649.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | -1,800,000.00 | | | -4,806,000.00 | -6,606,000.00 | | | | | | |
| 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 | | | | -1,533,649.30 | | | | | | | -1,533,649.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -8,975,353.33 | -8,975,353.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -8,975,353.33 | -8,975,353.33 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 93,995,000.00 | | | 142,909,464.09 | 6,606,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 64,322,841.39 | 312,925,873.30 |

| 项目 | 2023年 | | | | | | | | | | |
|----|-------|--------|------|-------|---|---|------|----|-------|---------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其 | 专 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 其他综合收益 | 项储备 | | 风险准备 | | |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|----------------|---------------|-----|---------------|------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 92,195,000.00 | | | | 138,103,464.09 | | | 17,150,410.52 | | 108,812,484.95 | 356,261,359.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 92,195,000.00 | | | | 138,103,464.09 | | | 17,150,410.52 | | 108,812,484.95 | 356,261,359.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,600,000.00 | | | | 11,145,649.30 | 13,212,000.00 | | 1,154,157.30 | | -3,181,974.98 | -494,168.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,541,572.99 | 11,541,572.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,600,000.00 | | | | 11,145,649.30 | 13,212,000.00 | | | | | 1,533,649.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,600,000.00 | | | | 9,612,000.00 | 13,212,000.00 | | | | | |
| 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 | | | | | 1,533,649.30 | | | | | | 1533649.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 1,154,157.30 | | -14,723,547.97 | -13,569,390.67 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,154,157.30 | | -1,154,157.30 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -13,569,390.67 | -13,569,390.67 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 95,795,000.00 | | | 149,249,113.39 | 13,212,000.00 | | | 18,304,567.82 | | 105,630,509.97 | 355,767,191.18 |

河南众诚信息科技股份有限公司

财务报表附注

2024 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河南众诚系统工程有限公司（以下简称众诚有限公司），众诚有限公司系由郑州众诚科技发展有限公司（以下简称郑州众诚公司）和自然人梁友发起设立，于 2005 年 3 月 22 日在郑州市工商行政管理局登记注册，2015 年 8 月众诚有限公司整体变更为股份有限公司，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100772178124Q 的营业执照，注册资本 9,399.50 万元，股份总数 9,399.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 3,847.05 万股，无限售条件的流通股份 A 股 5,552.45 万股。公司股票于 2022 年 9 月 23 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为提供数字化解决方案服务以及相关的技术服务、售后维保服务。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 28 日第四届五次董事会批准对外报出。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

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

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 重要性标准确定方法和选择依据 |
|-------------------|--------------------------|
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 单项金额超过资产总额的 0.5% |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 变动金额超过资产总额的 0.5% |
| 重要的在建工程项目 | 单项工程投资总额超过资产总额的 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 单项金额超过资产总额的 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额的 0.5% |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项金额超过资产总额的 5% |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 资产总额超过集团总资产的 15% |
| 重要的合营企业、联营企业 | 单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15% |

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（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）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------------|----------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款债权凭证 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方往来款组合 | 合并范围内关联方 | |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来款组合 | 合并范围内关联方 | |
| 合同资产——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------|----------|--|
| 长期应收款 | 已逾期长期应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| | 未逾期长期应收款 | |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) | 其他应收款 预期信用损失率 (%) | 合同资产 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 15.00 | 10.00 | 15.00 |
| 2-3 年 | 65.00 | 30.00 | 65.00 |
| 3-4 年 | 95.00 | 40.00 | 95.00 |
| 4 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估

计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 存货可变现净值的确定依据 |
|------------|---------|--|
| 库存商品——组合 1 | 可合理估计售价 | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值 |
| 库存商品——组合 2 | 库龄 | 基于库龄确定存货可变现净值 |
| 库存商品——组合 3 | 项目使用 | 预计未来能收到的合同金额减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值 |
| 发出商品——组合 4 | | |

库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

| 库龄 | 库存商品可变现净值计算方法 |
|-------------|---------------|
| 2 年以内（含，下同） | 账面余额的 100% |
| 2-3 年 | 账面余额的 50% |
| 3 年以上 | 账面余额的 0% |

库龄组合可变现净值的确定依据：根据公司管理经验，库存商品后续使用和出售与其保管时间有一定关系，库龄时间越长，库存商品后续可能越难使用和销售。公司管理层合理估计可变现净值的经验数值并确定相应的跌价计提比例。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控

制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|-------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 经消防、规划等主要部门完成验收，自达到预定可使用状态之日起 |
| 软件 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件和专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项目 | 使用寿命 | 确定依据 | 摊销方法 |
|-----|------|----------|-------|
| 软件 | 5 | 预期经济利益年限 | 直线法摊销 |
| 专利权 | 7 | 预期经济利益年限 | 直线法摊销 |

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项

目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备的折旧费。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够

合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司业务主要为数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务，其中信息技术服务包括运维服务、技术咨询、软件开发等业务。

（1）公司数字化解决方案服务业务属于在某一时点履行的履约义务，数字化解决方案服务包括为客户提供方案咨询、方案设计、软硬件安装、调试、试运行等配套服务，在项目完成并取得客户确认的验收报告时确认收入。

（2）信息设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，产品已经发货并经客户签收时确认收入。

（3）公司向客户提供的技术咨询及软件开发等技术服务业务属于在某一时点履行的履约义务，在服务完成并取得客户验收报告时确认收入。

（4）公司提供的运维服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据合同规定在服务期间内按期确认收入。

（二十二）合同取得成本、合同履约成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似

费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

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

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

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 难以区分与资产相关或与收益相关的, 整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。

与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，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：(1) 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；(2) 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。

(二十六) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司

在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励

给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十九）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|---|------------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 应税土地面积 | 12 元/m ² /年 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 河南众诚虚拟现实技术有限公司（以下简称众诚虚拟公司） | 15% |
| 众诚软件技术有限公司（以下简称众诚软件公司） | 15% |
| 河南众诚农牧智能科技有限公司（以下简称众诚农牧公司） | 25% |

（二）税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按13%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

(1) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年11月22日颁发的编号为GR202341001197的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2022年12月1日颁发的编号为GR202241000328的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2022-2024年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年12月8日颁发的编号为GR202341003745的高新技术企业证书，众诚软件公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司、众诚虚拟公司、众诚软件公司及众诚农牧公司享受上述税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | | 1,000.00 |
| 银行存款 | 68,265,949.83 | 94,195,574.16 |
| 其他货币资金 | 3,676,827.51 | 5,286,197.09 |
| 合计 | 71,942,777.34 | 99,482,771.25 |

2. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 129,583,585.44 | 172,027,115.61 |
| 1-2年 | 78,742,421.83 | 76,818,543.07 |

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 2-3 年 | 64,289,433.92 | 17,782,834.73 |
| 3-4 年 | 12,295,498.18 | 9,848,152.00 |
| 4 年以上 | 9,105,621.98 | 5,655,696.93 |
| 账面余额合计 | 294,016,561.35 | 282,132,342.34 |
| 减：坏账准备 | 80,865,019.85 | 46,694,421.15 |
| 账面价值合计 | 213,151,541.50 | 235,437,921.19 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 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 | 294,016,561.35 | 100.00 | 80,865,019.85 | 27.50 | 213,151,541.50 |
| 合 计 | 294,016,561.35 | 100.00 | 80,865,019.85 | 27.50 | 213,151,541.50 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 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 | 282,132,342.34 | 100.00 | 46,694,421.15 | 16.55 | 235,437,921.19 |
| 合 计 | 282,132,342.34 | 100.00 | 46,694,421.15 | 16.55 | 235,437,921.19 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 129,583,585.44 | 6,479,179.27 | 5.00 |
| 1-2 年 | 78,742,421.83 | 11,811,363.28 | 15.00 |
| 2-3 年 | 64,289,433.92 | 41,788,132.05 | 65.00 |
| 3-4 年 | 12,295,498.18 | 11,680,723.27 | 95.00 |
| 4 年以上 | 9,105,621.98 | 9,105,621.98 | 100.00 |
| 小 计 | 294,016,561.35 | 80,865,019.85 | 27.50 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----|-----|--------|-------|----|----|-----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 46,694,421.15 | 34,170,598.70 | | | | 80,865,019.85 |
| 单项计提坏账准备 | | -410,000.00 | -410,000.00 | | | |
| 合计 | 46,694,421.15 | 33,760,598.70 | -410,000.00 | | | 80,865,019.85 |

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

| 单位名称 | 期末账面余额 | | | 占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备 |
|--------|----------------|------------------------|----------------|---|-------------------|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产) | 小计 | | |
| 第一名 | 48,895,403.74 | 1,682,376.29 | 50,577,780.03 | 16.38 | 2,534,767.60 |
| 第二名[注] | 40,911,077.64 | 655,037.99 | 41,566,115.63 | 13.46 | 2,534,064.66 |
| 第三名 | 22,637,309.73 | | 22,637,309.73 | 7.33 | 5,280,358.12 |
| 第四名 | 19,515,917.45 | 2,290,657.50 | 21,806,574.95 | 7.06 | 3,230,986.25 |
| 第五名[注] | 19,870,158.89 | 1,096,884.88 | 20,967,043.77 | 6.79 | 3,581,155.67 |
| 小计 | 151,829,867.45 | 5,724,956.66 | 157,554,824.11 | 51.02 | 17,161,332.30 |

[注] 已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 89,618.00 | 2,748,300.00 |
| 应收账款债权凭证 | 1,790,500.00 | |
| 合计 | 1,880,118.00 | 2,748,300.00 |

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 项目 | 期末数 | | |
|-----------|--------------|-------------|---------|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例(%) |
| 按组合计提减值准备 | 2,079,618.00 | 199,500.00 | 9.59 |
| 银行承兑汇票组合 | 89,618.00 | | |

| | | | |
|------------|--------------|------------|-------|
| 应收账款债权凭证组合 | 1,990,000.00 | 199,500.00 | 10.03 |
| 小计 | 2,079,618.00 | 199,500.00 | 9.59 |

(续上表)

| 项目 | 期初数 | | |
|------------|--------------|-------------|----------|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提减值准备 | 2,748,300.00 | | |
| 银行承兑汇票组合 | 2,748,300.00 | | |
| 应收账款债权凭证组合 | | | |
| 小计 | 2,748,300.00 | | |

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项目 | 期末数 | | |
|------------|--------------|-------------|----------|
| | 成本 | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 89,618.00 | | |
| 应收账款债权凭证组合 | 1,990,000.00 | 199,500.00 | 10.03 |
| 小计 | 2,079,618.00 | 199,500.00 | 9.59 |

(3) 信用减值准备变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|-----|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | | 199,500.00 | | | | 199,500.00 |
| 合计 | | 199,500.00 | | | | 199,500.00 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项目 | 期末终止确认金额 |
|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,404,142.20 |
| 应收账款债权凭证 | 1,011,195.70 |
| 小计 | 3,415,337.90 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

应收账款债权凭证流转后，该项金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移，故公司将已背书或贴现的该等应收账款债权凭证予以终止确认。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 13,963,292.29 | 100.00 | | 13,963,292.29 | 13,705,764.29 | 100.00 | | 13,705,764.29 |
| 合计 | 13,963,292.29 | 100.00 | | 13,963,292.29 | 13,705,764.29 | 100.00 | | 13,705,764.29 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项 余额的比例 (%) |
|------------------|---------------|--------------------|
| 郑州方诺电子科技有限公司 | 7,523,274.58 | 53.88 |
| 重庆千星汇科技有限公司 | 1,792,802.39 | 12.84 |
| 华为数字能源技术有限公司 | 1,468,211.07 | 10.51 |
| 郑州顺安机电设备有限公司 | 687,191.17 | 4.92 |
| 黄河科技集团信息产业发展有限公司 | 666,393.81 | 4.77 |
| 小计 | 12,137,873.02 | 86.92 |

5. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 应收暂付款 | 7,480,000.00 | |
| 押金保证金 | 4,632,569.90 | 6,694,803.00 |
| 其他 | 47,335.60 | 133,399.98 |
| 账面余额合计 | 12,159,905.50 | 6,828,202.98 |
| 减：坏账准备 | 1,638,625.19 | 1,182,737.60 |
| 账面价值合计 | 10,521,280.31 | 5,645,465.38 |

(2) 账龄情况

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 8,822,533.11 | 3,325,859.98 |
| 1-2 年 | 1,668,361.39 | 2,300,589.00 |
| 2-3 年 | 527,930.00 | 501,669.00 |
| 3-4 年 | 447,996.00 | 107,000.00 |

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 4 年以上 | 693,085.00 | 593,085.00 |
| 账面余额合计 | 12,159,905.50 | 6,828,202.98 |
| 减：坏账准备 | 1,638,625.19 | 1,182,737.60 |
| 账面价值合计 | 10,521,280.31 | 5,645,465.38 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 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 | 12,159,905.50 | 100.00 | 1,638,625.19 | 13.48 | 10,521,280.31 |
| 合 计 | 12,159,905.50 | 100.00 | 1,638,625.19 | 13.48 | 10,521,280.31 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 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 | 6,828,202.98 | 100.00 | 1,182,737.60 | 17.32 | 5,645,465.38 |
| 合 计 | 6,828,202.98 | 100.00 | 1,182,737.60 | 17.32 | 5,645,465.38 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,822,533.11 | 441,126.66 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,668,361.39 | 166,836.13 | 10.00 |
| 2-3 年 | 527,930.00 | 158,379.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 447,996.00 | 179,198.40 | 40.00 |
| 4 年以上 | 693,085.00 | 693,085.00 | 100.00 |
| 小 计 | 12,159,905.50 | 1,638,625.19 | 13.48 |

(4) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|-----|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 166,293.00 | 230,058.90 | 786,385.70 | 1,182,737.60 |

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值) | |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -83,418.07 | 83,418.07 | | |
| --转入第三阶段 | | -52,793.00 | 52,793.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 358,251.73 | -93,847.84 | 191,483.70 | 455,887.59 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 期末数 | 441,126.66 | 166,836.13 | 1,030,662.40 | 1,638,625.19 |
| 期末坏账准备计提 比例(%) | 5.00 | 10.00 | 61.75 | 13.48 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余 额的比例(%) | 期末坏账准备 |
|--------|-------|--------------|-------|--------------------|------------|
| 第一名 | 应收暂付款 | 7,480,000.00 | 1 年以内 | 61.51 | 374,000.00 |
| 第二名 | 押金保证金 | 669,291.00 | 1-2 年 | 5.50 | 66,929.10 |
| 第三名[注] | 押金保证金 | 489,963.00 | 1-2 年 | 4.03 | 48,996.30 |
| | | 20,000.00 | 2-3 年 | 0.16 | 6,000.00 |
| 第四名 | 押金保证金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 4.11 | 25,000.00 |
| 第五名 | 押金保证金 | 318,000.00 | 1 年以内 | 2.62 | 15,900.00 |
| 小 计 | | 9,477,254.00 | | 77.93 | 536,825.40 |

[注] 已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算

6. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 39,895,624.03 | 3,152,386.10 | 36,743,237.93 | 43,446,539.33 | 632,426.82 | 42,814,112.51 |
| 发出商品 | 72,742,768.72 | 1,049,100.16 | 71,693,668.56 | 98,227,013.67 | 117,178.65 | 98,109,835.02 |
| 合 计 | 112,638,392.75 | 4,201,486.26 | 108,436,906.49 | 141,673,553.00 | 749,605.47 | 140,923,947.53 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|------------|--------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 632,426.82 | 2,905,573.17 | | 385,613.89 | | 3,152,386.10 |
| 发出商品 | 117,178.65 | 1,049,100.16 | | 117,178.65 | | 1,049,100.16 |
| 合 计 | 749,605.47 | 3,954,673.33 | | 502,792.54 | | 4,201,486.26 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 发出商品 | 项目合同约定售价减去至项目验收时估计将要发生的项目成本及相关税费后的金额 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货售出 |

3) 按组合计提的存货跌价准备

| 组合名称 | 期末数 | | |
|---------------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 计提标准和比例 |
| 库存商品——可估计售价组合 | 14,659,621.39 | 1,772,334.46 | 12.09% |
| 库存商品——库龄组合 | 4,103,037.05 | 1,380,051.64 | 33.63% |
| 其中：1年以内 | 1,508,242.57 | | 0.00% |
| 1-2年 | 799,661.23 | | 0.00% |
| 2-3年 | 830,163.22 | 415,081.61 | 50.00% |
| 3年以上 | 964,970.03 | 964,970.03 | 100.00% |
| 库存商品-项目使用组合 | 21,132,965.59 | | |
| 发出商品-项目使用组合 | 72,742,768.72 | 1,049,100.16 | 1.44% |
| 小 计 | 112,638,392.75 | 4,201,486.26 | 3.73% |

(续上表)

| 组合名称 | 期初数 | | |
|---------------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 计提标准和比例 |
| 库存商品——可估计售价组合 | 43,446,539.33 | 632,426.82 | 1.46% |
| 库存商品——库龄组合 | | | |

| 组合名称 | 期初数 | | |
|-------------|----------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 计提标准和比例 |
| 其中：1年以内 | | | |
| 1-2年 | | | |
| 2年以上 | | | |
| 发出商品-项目使用组合 | 98,227,013.67 | 117,178.65 | 0.12% |
| 小 计 | 141,673,553.00 | 749,605.47 | 0.53% |

7. 合同资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 1,091,076.95 | 54,553.85 | 1,036,523.10 | 7,803,743.90 | 757,517.93 | 7,046,225.97 |
| 合 计 | 1,091,076.95 | 54,553.85 | 1,036,523.10 | 7,803,743.90 | 757,517.93 | 7,046,225.97 |

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 1,091,076.95 | 100.00 | 54,553.85 | 5.00 | 1,036,523.10 |
| 合 计 | 1,091,076.95 | 100.00 | 54,553.85 | 5.00 | 1,036,523.10 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 7,803,743.90 | 100.00 | 757,517.93 | 9.71 | 7,046,225.97 |
| 合 计 | 7,803,743.90 | 100.00 | 757,517.93 | 9.71 | 7,046,225.97 |

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

| 项 目 | 期末数 | | |
|------|--------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,091,076.95 | 54,553.85 | 5.00 |
| 小 计 | 1,091,076.95 | 54,553.85 | 5.00 |

(3) 减值准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|-------------|-------|-------|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 757,517.93 | -702,964.08 | | | | 54,553.85 |
| 合 计 | 757,517.93 | -702,964.08 | | | | 54,553.85 |

8. 一年内到期的非流动资产

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一年内到期的长期应收款 | 28,020,755.43 | | 28,020,755.43 | | | |
| 其中：未实现融资收益 | 965,711.71 | | 965,711.71 | | | |
| 合 计 | 27,055,043.72 | | 27,055,043.72 | | | |

9. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 留抵增值税进项税额 | 3,768,238.07 | | 3,768,238.07 | 4,106,573.60 | | 4,106,573.60 |
| 待使用采购返利款 | 2,448,077.24 | | 2,448,077.24 | 5,068,480.80 | | 5,068,480.80 |
| 预缴企业所得税 | 121,423.84 | | 121,423.84 | | | |
| 其他 | 19,647.52 | | 19,647.52 | 26,248.45 | | 26,248.45 |
| 合 计 | 6,357,386.67 | | 6,357,386.67 | 9,201,302.85 | | 9,201,302.85 |

10. 长期应收款

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | | 折现率区间 |
|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款 | 53,239,435.31 | | 53,239,435.31 | | | | 3.43% |
| 其中：未实现融资收益 | 1,157,823.94 | | 1,157,823.94 | | | | 3.43% |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 27,055,043.72 | | 27,055,043.72 | | | | |
| 合 计 | 25,026,567.65 | | 25,026,567.65 | | | | |

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 633,807.18 | | 633,807.18 | 494,341.58 | | 494,341.58 |
| 合 计 | 633,807.18 | | 633,807.18 | 494,341.58 | | 494,341.58 |

(2) 明细情况

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|------------------|------------|------|--------|------|-------------|----------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 郑州知了软件科技有限公司 | 234,054.04 | | | | -54,312.11 | |
| 南阳市宛城白河大数据运营有限公司 | 260,287.54 | | | | 193,777.71 | |
| 合 计 | 494,341.58 | | | | 139,465.60 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|------------------|--------|-------------|--------|----|------------|------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 郑州知了软件科技有限公司 | | | | | 179,741.93 | |
| 南阳市宛城白河大数据运营有限公司 | | | | | 454,065.25 | |
| 合 计 | | | | | 633,807.18 | |

12. 其他非流动金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------------|--------------|-----|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 股权投资 | 1,000,000.00 | |
| 合 计 | 1,000,000.00 | |

13. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 电子设备及其他 | 运输工具 | 合 计 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 35,592,272.59 | 4,269,291.35 | 4,443,947.60 | 44,305,511.54 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 电子设备及其他 | 运输工具 | 合 计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 本期增加金额 | | 8,720,615.69 | 1,287,628.31 | 10,008,244.00 |
| 1) 购置 | | 6,688,299.65 | 1,287,628.31 | 7,975,927.96 |
| 2) 在建工程转入 | | 2,032,316.04 | | 2,032,316.04 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | |
| 期末数 | 35,592,272.59 | 12,989,907.04 | 5,731,575.91 | 54,313,755.54 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 8,923,390.48 | 1,971,506.52 | 1,573,099.64 | 12,467,996.64 |
| 本期增加金额 | 1,700,458.56 | 852,178.06 | 870,437.47 | 3,423,074.09 |
| 1) 计提 | 1,700,458.56 | 852,178.06 | 870,437.47 | 3,423,074.09 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | |
| 期末数 | 10,623,849.04 | 2,823,684.58 | 2,443,537.11 | 15,891,070.73 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 24,968,423.55 | 10,166,222.46 | 3,288,038.80 | 38,422,684.81 |
| 期初账面价值 | 26,668,882.11 | 2,297,784.83 | 2,870,847.96 | 31,837,514.90 |

(2) 经营租出固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 |
|---------|------------|
| 电子设备及其他 | 285,686.96 |
| 小 计 | 285,686.96 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|---------------|-----------|
| 办公用房 | 15,160,215.29 | 过户手续尚在办理中 |
| 小 计 | 15,160,215.29 | |

14. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 每刻报销系统 | 126,415.10 | | 126,415.10 | | | |

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 数字化解决方案开发平台升级建设部分项目 | | | | 11,403,885.73 | | 11,403,885.73 |
| 新科技市场6号楼装修工程 | | | | 403,726.73 | | 403,726.73 |
| 合 计 | 126,415.10 | | 126,415.10 | 11,807,612.46 | | 11,807,612.46 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数(万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产与无形资产 | 其他减少 | 期末数 |
|---------------------|----------|---------------|------------|--------------|--------------|-----|
| 数字化解决方案开发平台升级建设部分项目 | 1,400.06 | 11,403,885.73 | 652,532.51 | 9,734,351.50 | 2,322,066.74 | |
| 小 计 | 1,400.06 | 11,403,885.73 | 652,532.51 | 9,734,351.50 | 2,322,066.74 | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 数字化解决方案开发平台升级建设部分项目 | 86.11 | 86.11 | | | | 募集资金 |
| 小 计 | 86.11 | 86.11 | | | | |

15. 使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|--------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 6,339,650.82 | 6,339,650.82 |
| 本期增加金额 | 4,358,563.03 | 4,358,563.03 |
| 1) 租入 | 4,358,563.03 | 4,358,563.03 |
| 本期减少金额 | | |
| 1) 处置 | | |
| 期末数 | 10,698,213.85 | 10,698,213.85 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 4,615,652.52 | 4,615,652.52 |
| 本期增加金额 | 2,410,411.92 | 2,410,411.92 |
| 1) 计提 | 2,410,411.92 | 2,410,411.92 |
| 本期减少金额 | | |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|--------|--------------|--------------|
| 1) 处置 | | |
| 期末数 | 7,026,064.44 | 7,026,064.44 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 3,672,149.41 | 3,672,149.41 |
| 期初账面价值 | 1,723,998.30 | 1,723,998.30 |

16. 无形资产

| 项 目 | 软件 | 专利权 | 合 计 |
|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 9,430,749.51 | 70,754.72 | 9,501,504.23 |
| 本期增加金额 | 20,092,021.92 | | 20,092,021.92 |
| 1) 购置 | 12,210,741.18 | | 12,210,741.18 |
| 2) 在建工程转入 | 7,881,280.74 | | 7,881,280.74 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置 | | | |
| 期末数 | 29,522,771.43 | 70,754.72 | 29,593,526.15 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 2,956,145.09 | 70,754.72 | 3,026,899.81 |
| 本期增加金额 | 4,550,319.45 | | 4,550,319.45 |
| 1) 计提 | 4,550,319.45 | | 4,550,319.45 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1) 处置 | | | |
| 期末数 | 7,506,464.54 | 70,754.72 | 7,577,219.26 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 22,016,306.89 | | 22,016,306.89 |
| 期初账面价值 | 6,474,604.42 | | 6,474,604.42 |

17. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|------|-----|
| | | | | | |

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------------|--------------|------|--------------|
| 装修费 | 6,190,697.99 | 590,968.51 | 2,351,198.38 | | 4,430,468.12 |
| 合计 | 6,190,697.99 | 590,968.51 | 2,351,198.38 | | 4,430,468.12 |

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 89,600,667.06 | 13,461,993.51 | 50,335,526.54 | 7,550,462.38 |
| 分期收款收入对应的存货成本 | 39,940,580.40 | 5,991,087.06 | | |
| 递延收益 | 7,405,541.11 | 1,110,831.17 | 8,030,000.00 | 1,204,500.00 |
| 租赁负债 | 3,783,574.54 | 567,536.18 | 1,812,514.26 | 271,877.14 |
| 股份支付 | | | 1,533,649.30 | 230,047.39 |
| 合计 | 140,730,363.11 | 21,131,447.92 | 61,711,690.10 | 9,256,886.91 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 长期应收款 | 52,081,611.37 | 7,812,241.70 | | |
| 固定资产折旧税前一次性扣除 | 727,549.38 | 109,132.41 | 976,913.38 | 146,537.00 |
| 使用权资产 | 3,672,149.42 | 550,822.41 | 1,723,998.31 | 258,599.74 |
| 合计 | 56,481,310.17 | 8,472,196.52 | 2,700,911.69 | 405,136.74 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 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 | 8,472,196.52 | 12,659,251.40 | 405,136.74 | 8,851,750.17 |
| 递延所得税负债 | 8,472,196.52 | | 405,136.74 | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 53,394,847.25 | 25,546,354.10 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 未实现利润 | | 1,101.86 |
| 合 计 | 53,394,847.25 | 25,547,455.96 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2029年 | 1,881,609.51 | 1,881,609.51 | |
| 2030年 | 1,933,848.66 | 1,936,258.62 | |
| 2031年 | 3,060,733.81 | 3,061,412.54 | |
| 2032年 | 4,790,491.91 | 4,791,946.17 | |
| 2033年 | 13,875,127.26 | 13,875,127.26 | |
| 2034年 | 27,853,036.10 | | |
| 合 计 | 53,394,847.25 | 25,546,354.10 | |

19. 其他非流动资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| | 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 | 13,623,876.46 | 2,641,481.92 | 10,982,394.54 | 8,626,590.09 | 951,244.39 | 7,675,345.70 |
| 合 计 | 13,623,876.46 | 2,641,481.92 | 10,982,394.54 | 8,626,590.09 | 951,244.39 | 7,675,345.70 |

(2) 合同资产

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 13,623,876.46 | 2,641,481.92 | 10,982,394.54 | 8,626,590.09 | 951,244.39 | 7,675,345.70 |
| 小 计 | 13,623,876.46 | 2,641,481.92 | 10,982,394.54 | 8,626,590.09 | 951,244.39 | 7,675,345.70 |

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 13,623,876.46 | 100.00 | 2,641,481.92 | 19.39 | 10,982,394.54 |
| 合 计 | 13,623,876.46 | 100.00 | 2,641,481.92 | 19.39 | 10,982,394.54 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提减值准备 | 8,626,590.09 | 100.00 | 951,244.39 | 11.03 | 7,675,345.70 |
| 合 计 | 8,626,590.09 | 100.00 | 951,244.39 | 11.03 | 7,675,345.70 |

② 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

| 账 龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,063,101.09 | 253,155.06 | 5.00 |
| 1-2年 | 6,551,690.41 | 982,753.56 | 15.00 |
| 2-3年 | 1,707,141.37 | 1,109,641.89 | 65.00 |
| 3-4年 | 120,243.59 | 114,231.41 | 95.00 |
| 4年以上 | 181,700.00 | 181,700.00 | 100.00 |
| 小 计 | 13,623,876.46 | 2,641,481.92 | 19.39 |

4) 减值准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他 | |
| 按组合计提减值准备 | 951,244.39 | 1,690,237.53 | | | | 2,641,481.92 |
| 合 计 | 951,244.39 | 1,690,237.53 | | | | 2,641,481.92 |

20. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

| 项 目 | 期末账面余额 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 货币资金 | 3,676,827.51 | 3,676,827.51 | 受限制的保证金 | 用于开立票据承兑保证金 |
| 合 计 | 3,676,827.51 | 3,676,827.51 | | |

(2) 期初资产受限情况

| 项 目 | 期初账面余额 | 期初账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------|---------|-------------------|
| 货币资金 | 5,286,197.09 | 5,286,197.09 | 受限制的保证金 | 用于开立保函保证金和票据承兑保证金 |
| 固定资产 | 5,887,177.20 | 3,389,226.07 | 抵押借款 | 用于银行抵押借款 |
| 合 计 | 11,173,374.29 | 8,675,423.16 | | |

21. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 75,086,546.66 | 57,317,809.40 |
| 信用借款 | 41,935,639.96 | 47,000,000.00 |
| 质押与保证借款 | 9,500,000.00 | |
| 抵押与保证借款 | | 8,000,000.00 |
| 应收账款债权凭证质押借款 | 990,000.00 | |
| 短期借款利息 | 129,790.93 | 101,424.66 |
| 合 计 | 127,641,977.55 | 112,419,234.06 |

22. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 12,256,090.00 | 9,676,464.00 |
| 合 计 | 12,256,090.00 | 9,676,464.00 |

23. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 货物及劳务款 | 53,016,190.89 | 69,924,222.72 |
| 长期资产购置款 | 8,561,273.23 | 10,195,151.34 |
| 合 计 | 61,577,464.12 | 80,119,374.06 |

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 国机工业互联网研究院（河南）有限公司 | 4,690,000.00 | 应付软件采购款，暂未结算 |
| 小 计 | 4,690,000.00 | |

24. 合同负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|--------------|
| 货款 | 18,378,099.36 | 7,906,595.58 |
| 合 计 | 18,378,099.36 | 7,906,595.58 |

25. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 4,476,150.23 | 38,961,488.35 | 40,537,761.75 | 2,899,876.83 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 4,498.47 | 3,911,256.61 | 3,890,398.91 | 25,356.17 |
| 辞退福利 | | 564,298.16 | 564,298.16 | |
| 合计 | 4,480,648.70 | 43,437,043.12 | 44,992,458.82 | 2,925,233.00 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,475,446.73 | 34,368,046.02 | 35,969,103.90 | 2,874,388.85 |
| 职工福利费 | | 771,057.68 | 771,057.68 | |
| 社会保险费 | 703.50 | 1,886,641.67 | 1,875,617.03 | 11,728.14 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,616,958.11 | 1,606,814.22 | 10,143.89 |
| 工伤保险费 | 703.50 | 40,142.23 | 40,840.03 | 5.70 |
| 生育保险费 | | 229,541.33 | 227,962.78 | 1,578.55 |
| 住房公积金 | | 1,714,027.45 | 1,700,267.61 | 13,759.84 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 221,715.53 | 221,715.53 | |
| 小计 | 4,476,150.23 | 38,961,488.35 | 40,537,761.75 | 2,899,876.83 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 4,309.92 | 3,748,264.22 | 3,728,278.01 | 24,296.13 |
| 失业保险费 | 188.55 | 162,992.39 | 162,120.90 | 1,060.04 |
| 小计 | 4,498.47 | 3,911,256.61 | 3,890,398.91 | 25,356.17 |

26. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,212,194.22 | 2,536,520.09 |
| 企业所得税 | 100,622.25 | 3,128,604.47 |
| 代扣代缴个人所得税 | 101,152.35 | 80,698.70 |
| 城市维护建设税 | 92,879.07 | 120,901.76 |
| 房产税 | 74,075.64 | 74,075.64 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 5,061.69 | 5,061.69 |
| 教育费附加 | 39,805.32 | 51,806.79 |
| 地方教育附加 | 26,536.88 | 34,537.86 |
| 印花税 | 85,267.89 | 158,588.23 |
| 合 计 | 1,737,595.31 | 6,190,795.23 |

27. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 6,174,000.00 | 12,952,146.66 |
| 应付暂收款 | 11,097,731.20 | 2,093,653.81 |
| 待支付费用类款项 | 1,329,872.68 | 939,867.50 |
| 押金保证金 | 44,000.00 | 21,750.00 |
| 合 计 | 18,645,603.88 | 16,007,417.97 |

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|--------------|------------|
| 限制性股票回购义务 | 6,174,000.00 | 回购义务尚未执行完毕 |
| 小 计 | 6,174,000.00 | |

28. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 6,030,200.00 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 997,046.28 | 1,654,747.20 |
| 合 计 | 7,027,246.28 | 1,654,747.20 |

29. 其他流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 2,387,705.75 | 1,008,811.20 |
| 合 计 | 2,387,705.75 | 1,008,811.20 |

30. 长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 保证借款 | 13,444,700.00 | |
| 合 计 | 13,444,700.00 | |

31. 租赁负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 2,872,260.00 | 106,380.00 |
| 减：未确认融资费用 | 165,516.80 | 1,802.94 |
| 合 计 | 2,706,743.20 | 104,577.06 |

32. 递延收益

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 8,030,000.00 | 670,000.00 | 1,294,458.89 | 7,405,541.11 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合 计 | 8,030,000.00 | 670,000.00 | 1,294,458.89 | 7,405,541.11 | |

33. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|------------|------------------|----|-------|------------|----|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 95,795,000 | | | | -1,800,000 | | 93,995,000 |

(2) 其他说明

本期减少系公司回购并注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 1,800,000 股，冲减股本 1,800,000.00 元，冲减资本公积-股本溢价 4,806,000.00 元。

34. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|--------------|----------------|
| 股本溢价 | 147,690,822.82 | | 4,806,000.00 | 142,884,822.82 |
| 其他资本公积 | 1,533,649.30 | | 1,533,649.30 | |
| 合 计 | 149,224,472.12 | | 6,339,649.30 | 142,884,822.82 |

(2) 其他说明

- 1) 股本溢价本期增减变动情况详见本财务报表附注五（一）33 之相关说明。
- 2) 其他资本公积减少系冲减前期确认股份支付费用而相应调整本项目 1,533,649.30 元。

35. 库存股

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|---------------|------|--------------|--------------|
| 限制性股票 | 13,212,000.00 | | 6,606,000.00 | 6,606,000.00 |
| 合 计 | 13,212,000.00 | | 6,606,000.00 | 6,606,000.00 |

(2) 其他说明

本期减少系公司回购并注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

36. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,304,567.82 | | | 18,304,567.82 |
| 合 计 | 18,304,567.82 | | | 18,304,567.82 |

37. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润 | 91,477,612.80 | 101,582,882.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -33,947,070.07 | 4,618,278.32 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,154,157.30 |
| 应付普通股股利 | 8,975,353.33 | 13,569,390.67 |
| 期末未分配利润 | 48,555,189.40 | 91,477,612.80 |

(2) 其他说明

根据公司股东大会审议批准的 2023 年度利润分配方案，分配现金股利 9,399,500.00 元，因预计未来不能解锁限制性股票的影响，公司相应减少应付普通股股利 424,146.67 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 334,478,632.89 | 271,187,186.96 | 338,685,110.16 | 250,268,910.64 |
| 其他业务收入 | 152,080.23 | 34,869.71 | 50,693.22 | 11,623.24 |
| 合 计 | 334,630,713.12 | 271,222,056.67 | 338,735,803.38 | 250,280,533.88 |
| 其中：与客户之间的 合同产生的收入 | 334,478,632.89 | 271,187,186.96 | 338,685,110.16 | 250,268,910.64 |

(2) 主营业务收入分解信息

1) 主营业务收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 数字化解决方案服务 | 225,922,213.87 | 184,253,358.63 | 194,354,466.30 | 162,677,470.06 |
| 信息技术服务 | 25,774,409.85 | 8,170,152.39 | 77,594,299.07 | 26,108,459.04 |
| 信息设备销售 | 82,782,009.17 | 78,763,675.94 | 66,736,344.79 | 61,482,981.54 |
| 小 计 | 334,478,632.89 | 271,187,186.96 | 338,685,110.16 | 250,268,910.64 |

2) 主营业务收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 324,244,339.19 | 323,284,868.05 |
| 在某一时段内确认收入 | 10,234,293.70 | 15,400,242.11 |
| 小 计 | 334,478,632.89 | 338,685,110.16 |

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,216,925.12 元。

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 350,927.56 | 296,302.56 |
| 城市维护建设税 | 331,985.41 | 661,172.56 |
| 印花税 | 322,432.40 | 300,856.51 |
| 教育费附加 | 142,614.67 | 283,239.53 |
| 地方教育附加 | 95,076.41 | 188,826.34 |
| 土地使用税 | 20,246.76 | 20,246.76 |
| 合 计 | 1,263,283.21 | 1,750,644.26 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,312,577.66 | 14,545,976.79 |
| 办公及业务招待费 | 4,602,236.03 | 5,732,166.33 |
| 折旧与摊销 | 3,088,146.92 | 544,090.91 |
| 售后服务费 | 2,390,612.31 | 4,244,643.58 |
| 交通差旅费用 | 1,820,797.00 | 1,667,645.06 |
| 中标服务费 | 799,278.33 | 710,386.73 |
| 广告及业务宣传费 | 556,158.01 | 528,329.49 |
| 其他 | 20,000.00 | |
| 股份支付费用 | -651,800.95 | 651,800.95 |
| 合 计 | 24,938,005.31 | 28,625,039.84 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 7,870,214.95 | 8,567,165.02 |
| 折旧与摊销 | 3,255,394.25 | 3,469,269.44 |
| 咨询及办公费用 | 1,832,313.46 | 3,177,047.49 |
| 业务招待费 | 1,785,557.74 | 2,099,151.68 |
| 中介机构服务费 | 748,544.94 | 557,988.67 |
| 交通差旅费 | 521,884.09 | 664,638.31 |
| 其他 | 95,310.00 | |
| 股份支付费用 | -234,307.53 | 234,307.53 |
| 合 计 | 15,874,911.90 | 18,769,568.14 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 16,997,011.61 | 19,188,128.08 |
| 折旧与摊销 | 6,356,592.95 | 3,910,748.49 |
| 委托外部研究开发费用 | 1,673,767.45 | 3,617,794.79 |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他研发费用 | 464,855.87 | 344,426.51 |
| 股份支付费用 | -528,256.98 | 528,256.98 |
| 合计 | 24,963,970.90 | 27,589,354.85 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 4,187,692.69 | 2,173,800.68 |
| 其中：银行借款利息支出 | 3,980,875.30 | 2,035,225.03 |
| 租赁负债未确认融资费用 | 206,817.39 | 136,826.45 |
| 商业承兑汇票贴现利息支出 | | 1,749.20 |
| 利息收入 | -1,820,092.28 | -1,681,382.77 |
| 其中：银行存款利息收入 | -642,978.13 | -1,681,382.77 |
| 长期应收款未实现融资收益 | -1,177,114.15 | |
| 银行手续费 | 182,593.97 | 126,363.57 |
| 合 计 | 2,550,194.38 | 618,781.48 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,294,458.89 | 600,000.00 | 1,294,458.89 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,790,555.21 | 8,478,466.60 | 5,651,901.05 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 14,639.26 | 18,424.18 | |
| 合 计 | 8,099,653.36 | 9,096,890.78 | 6,946,359.94 |

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 139,465.60 | 280,081.52 |
| 应收款项融资贴现损失 | -142,488.29 | -122,583.67 |
| 合 计 | -3,022.69 | 157,497.85 |

9. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -34,216,486.29 | -14,477,200.95 |
| 应收款项融资减值损失 | -199,500.00 | |
| 合 计 | -34,415,986.29 | -14,477,200.95 |

10. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失 | -3,954,673.33 | -591,316.83 |
| 合同资产减值损失 | 702,964.08 | -586,976.81 |
| 其他非流动资产减值损失 | -1,690,237.53 | -286,032.64 |
| 合 计 | -4,941,946.78 | -1,464,326.28 |

11. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|-----|-----------|
| 使用权资产处置收益 | | 65,926.13 |
| 固定资产处置收益 | | 69.91 |
| 合 计 | | 65,996.04 |

12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|----------|----------|---------------|
| 赔偿收入 | 6,200.00 | 2,800.00 | 6,200.00 |
| 其他 | 11.84 | 1,829.61 | 11.84 |
| 合 计 | 6,211.84 | 4,629.61 | 6,211.84 |

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|-----------|---------------|
| 税收滞纳金 | 49,999.23 | | 49,999.23 |
| 无法收回的款项 | 33,520.00 | | 33,520.00 |
| 对外捐赠 | | 50,000.00 | |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|-----------|-----------|---------------|
| 合 计 | 83,519.23 | 50,000.00 | 83,519.23 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 246,163.52 | 3,298,277.02 |
| 递延所得税费用 | -3,807,501.23 | -3,480,779.00 |
| 合 计 | -3,561,337.71 | -182,501.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 利润总额 | -37,520,319.04 | 4,435,367.98 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | -5,628,047.85 | 665,305.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 11,759.19 | -145.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 154,602.32 | 169,672.55 |
| 非应税收入的影响 | 20,919.84 | 42,012.23 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 598,948.38 | 737,402.86 |
| 使用前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 | -1,301.02 | -19,808.13 |
| 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 | 4,177,955.40 | 2,081,365.23 |
| 本期未确认递延所得税资产的未实现利润的影响 | | 165.28 |
| 允许加计扣除的成本、费用的影响 | -3,553,056.32 | -3,858,471.78 |
| 其他 | 656,882.35 | |
| 所得税费用 | -3,561,337.71 | -182,501.98 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 7,460,555.21 | 14,609,252.82 |
| 收回的押金、保证金 | 3,513,233.27 | 1,158,900.00 |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到的银行存款利息 | 642,978.13 | 1,681,382.77 |
| 收回的保函保证金 | 447,964.58 | 1,337,824.82 |
| 收到的其他款项净额 | 518,851.10 | 1,711,553.80 |
| 合 计 | 12,583,582.29 | 20,498,914.21 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 支付的技术开发费等支出 | 10,414,741.08 | 3,906,765.16 |
| 支付的办公费、招待费等支出 | 8,263,621.48 | 10,328,930.03 |
| 支付的差旅费、汽车费等支出 | 2,303,018.59 | 2,330,721.07 |
| 支付的押金、保证金等支出 | 1,435,675.65 | 2,319,803.00 |
| 支付的售后服务费 | 990,418.17 | 812,692.94 |
| 支付的广告及业务宣传费等支出 | 557,934.01 | 528,329.49 |
| 支付的咨询费及中介机构费等支出 | 763,062.00 | 1,184,800.00 |
| 支付的中标服务费 | 653,478.94 | 710,386.73 |
| 支付的租赁费、捐赠等支出 | | 50,000.00 |
| 支付的其他往来净额及支出 | 283,940.73 | 45,831.14 |
| 合 计 | 25,665,890.65 | 22,218,259.56 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|-------|
| 收到的暂借款 | 10,492,000.00 | |
| 收到应收账款保理款项 | 990,000.00 | |
| 合 计 | 11,482,000.00 | |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 支付限制性股票回购款项 | 6,354,000.00 | |
| 支付租金 | 2,674,105.20 | 1,716,685.20 |
| 支付北交所上市发行费用 | | 700,000.00 |
| 合 计 | 9,028,105.20 | 2,416,685.20 |

2. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -33,958,981.33 | 4,617,869.96 |
| 加: 资产减值准备 | 4,941,946.78 | 1,464,326.28 |
| 信用减值准备 | 34,415,986.29 | 14,477,200.95 |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,833,486.01 | 4,210,960.68 |
| 无形资产摊销 | 4,550,319.45 | 1,857,968.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,351,198.38 | 1,866,803.06 |
| 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) | | -65,996.04 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,010,578.54 | 2,172,051.48 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -139,465.60 | -280,081.52 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -3,807,501.23 | -3,296,837.40 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | -183,941.60 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 28,532,367.71 | -50,363,718.23 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -51,130,598.41 | -122,195,923.63 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -15,780,854.83 | 56,578,352.87 |
| 其他 | -1,533,649.30 | 1,533,649.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,715,167.54 | -87,607,315.50 |
| (2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 新增使用权资产 | | |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 68,265,949.83 | 94,196,574.16 |
| 减: 现金的期初余额 | 94,196,574.16 | 136,179,379.90 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -25,930,624.33 | -41,982,805.74 |

3. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金 | 68,265,949.83 | 94,196,574.16 |
| 其中：库存现金 | | 1,000.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 68,265,949.83 | 94,195,574.16 |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 68,265,949.83 | 94,196,574.16 |
| 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 | | |

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|-------|--------------|--------------|----------------|
| 承兑保证金 | 3,676,827.51 | 4,838,232.49 | 无法随时支取使用 |
| 保函保证金 | | 447,964.60 | 无法随时支取使用 |
| 小 计 | 3,676,827.51 | 5,286,197.09 | |

4. 筹资活动相关负债变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 112,419,234.06 | 135,512,186.62 | 3,619,656.38 | 123,909,099.51 | | 127,641,977.55 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | | 20,000,000.00 | 361,218.92 | 886,318.92 | | 19,474,900.00 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 1,759,324.26 | | 4,825,387.81 | 2,674,105.20 | 206,817.39 | 3,703,789.48 |
| 小 计 | 114,178,558.32 | 155,512,186.62 | 8,806,263.11 | 127,469,523.63 | 206,817.39 | 150,820,667.03 |

(四) 其他

租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用金额如下:

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----------|------------|
| 短期租赁费用 | 51,133.03 | 825,977.00 |
| 合 计 | 51,133.03 | 825,977.00 |

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 206,817.39 | 136,826.45 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 2,725,238.23 | 2,542,662.20 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|------------|-----------|
| 租赁收入 | 152,080.23 | 50,693.22 |
| 其中:未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | | |

② 经营租赁资产

| 项 目 | 期末数 | 上年年末数 |
|------|------------|------------|
| 固定资产 | 285,686.96 | 363,625.07 |
| 小 计 | 285,686.96 | 363,625.07 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)13之说明。

③ 根据与承租人签订的租赁合同,不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限 | 期末数 | 上年年末数 |
|------|-----|------------|
| 1年以内 | | 343,700.00 |
| 合 计 | | 343,700.00 |

六、研发支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 16,997,011.61 | 19,188,128.08 |
| 折旧与摊销 | 6,356,592.95 | 3,910,748.49 |
| 委托外部研究开发费用 | 1,673,767.45 | 3,617,794.79 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 其他研发费用 | 464,855.87 | 344,426.51 |
| 股份支付费用 | -528,256.98 | 528,256.98 |
| 合 计 | 24,963,970.90 | 27,589,354.85 |
| 其中：费用化研发支出 | 24,963,970.90 | 27,589,354.85 |
| 资本化研发支出 | | |

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将众诚虚拟公司、众诚软件公司、众诚农牧公司等3家子公司纳入合并财务报表范围。
2. 子公司基本情况

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------|------------|-----------|------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 众诚虚拟公司 | 200.00 万元 | 河南郑州 | 软件和信息技术服务业 | 71.00 | | 设立 |
| 众诚软件公司 | 5000.00 万元 | 河南郑州 | 软件和信息技术服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 众诚农牧公司 | 1000.00 万元 | 河南南阳 | 科技推广和应用服务业 | 100.00 | | 设立 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末数/本期数 | 期初数/上年同期数 |
|-----------------|------------|------------|
| 联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 633,807.18 | 494,341.58 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | 139,465.60 | 280,081.52 |

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

| 项 目 | 本期新增补助金额 |
|------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 670,000.00 |
| 其中：计入递延收益 | 670,000.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,790,555.21 |
| 其中：计入其他收益 | 6,790,555.21 |
| 合 计 | 7,460,555.21 |

(二) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表列报项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 其他收益金额 | 本期计入 营业外收入金额 |
|----------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| 递延收益 | 8,030,000.00 | 670,000.00 | 1,294,458.89 | |
| 小 计 | 8,030,000.00 | 670,000.00 | 1,294,458.89 | |

(续上表)

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本 费用金额 | 本期冲减资 产金额 | 其他变 动 | 期末数 | 与资产/收益 相关 |
|----------|----------------|--------------|----------|--------------|--------------|
| 递延收益 | | | | 7,405,541.11 | 与资产相关 |
| 小 计 | | | | 7,405,541.11 | |

(三) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|--------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 8,085,014.10 | 9,078,466.60 |
| 合 计 | 8,085,014.10 | 9,078,466.60 |

九、与金融工具相关的风险

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济

或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5、五(一)7、五(一)8、五(一)10、五(一)19 说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 51.02%（2023 年 12 月 31 日：36.92%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得

银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 127,641,977.55 | 130,629,704.96 | 130,629,704.96 | | |
| 长期借款（含列报在一年内到期的非流动负债） | 19,474,900.00 | 20,548,909.01 | 6,113,293.63 | 14,435,615.38 | |
| 应付票据 | 12,256,090.00 | 12,256,090.00 | 12,256,090.00 | | |
| 应付账款 | 61,577,464.12 | 61,577,464.12 | 61,577,464.12 | | |
| 其他应付款 | 18,645,603.88 | 18,645,603.88 | 18,645,603.88 | | |
| 租赁负债（含 1 年内到期的非流动负债） | 3,703,789.48 | 3,989,250.00 | 1,116,990.00 | 1,914,840.00 | 957,420.00 |
| 小 计 | 243,299,825.03 | 247,647,021.97 | 230,339,146.59 | 16,350,455.38 | 957,420.00 |

（续上表）

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 112,419,234.06 | 114,954,200.49 | 114,954,200.49 | | |
| 应付票据 | 9,676,464.00 | 9,676,464.00 | 9,676,464.00 | | |
| 应付账款 | 80,119,374.06 | 80,119,374.06 | 80,119,374.06 | | |
| 其他应付款 | 16,007,417.97 | 16,007,417.97 | 16,007,417.97 | | |
| 租赁负债（含 1 年内到期的非流动负债） | 1,759,324.26 | 1,823,065.20 | 1,716,685.20 | 106,380.00 | |
| 小 计 | 219,981,814.35 | 222,580,521.72 | 222,474,141.72 | 106,380.00 | |

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(四) 金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|----------------------|--------------|--------|---|
| 票据贴现 | 应收款项融资中尚未到期的应收账款债权凭证 | 1,011,195.70 | 终止确认 | 承兑银行无权对公司进行追偿, 应收账款债权凭证所有权上几乎所有风险和报酬已经转移, 故终止确认。 |
| 票据背书 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 2,404,142.20 | 终止确认 | 由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑, 信用风险和延期付款风险很小, 由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移, 故终止确认。 |
| 票据贴现 | 应收款项融资中尚未到期的应收账款债权凭证 | 990,000.00 | 未终止确认 | 承兑银行有权对公司进行追偿, 保留了其几乎所有的风险和报酬, 故不终止确认。 |
| 小计 | | 4,405,337.90 | | |

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项目 | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|----------|--------------|---------------|
| 应收款项融资 | 贴现 | 1,011,195.70 | -142,488.29 |
| 应收款项融资 | 背书 | 2,404,142.20 | |
| 小计 | | 3,415,337.90 | |

3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|--------|--------|-------------|-------------|
| 应收款项融资 | 贴现 | 990,000.00 | 990,000.00 |
| 小计 | | 990,000.00 | 990,000.00 |

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 股权投资 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 1,880,118.00 | 1,880,118.00 |

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,880,118.00 | 2,880,118.00 |

(二) 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

本公司持有的第三层次公允价值计量的股权投资，对于被投资主体经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票和应收账款债权凭证，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的最终控制方

| 自然人姓名 | 对本公司的持股比例 (%) | | | 对本公司的表决权比例 (%) |
|-------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|
| | 梁侃、梁友、靳一 | 河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司 | 河南众诚企业孵化器有限公司 | |
| 梁侃、梁友、靳一[注] | 30.16 | 27.02 | 0.53 | 57.71 |

[注]梁侃、梁友、靳一直接持有公司 30.16%的股份，梁侃同时通过控股河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司和河南众诚企业孵化器有限公司而间接控制公司 27.55%的股份

(2) 实际控制人认定说明

2020年12月31日，梁侃、梁友、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司签订《一致行动协议》，约定为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策效率，五名股东将在股东大会上行使表决权时保持充分一致。梁侃、梁友、靳一合计拥有公司 57.71%的表决权，超过 50%，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，因此梁侃、梁友、靳一共同为公司控股股东、实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司不重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 联营企业名称 | 与本公司关系 |
|--------------|----------|
| 郑州知了软件科技有限公司 | 本公司参股的公司 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|---------------|-------------|
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| 郑州众诚公司 | 梁侃控制的公司 |
| 河南众汇企业孵化器有限公司 | 梁侃控制的公司 |

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|--------|-----|-----------|
| 河南众汇企业孵化器有限公司 | 销售商品 | | 19,420.39 |

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期数 | | | |
|---------------|--------|---|-----------------------------|-------------|------------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 河南众汇企业孵化器有限公司 | 办公楼 | | 2,674,105.20 | | 206,817.39 |

(续上表)

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 上年同期数 | | | |
|---------------|--------|---|-----------------------------|-------------|------------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁 | | |
| | | | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出 |
| 河南众汇企业孵化器有限公司 | 办公楼 | 718,065.00 | 1,716,685.20 | | 136,826.45 |

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|-------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 梁侃、靳一 | 10,000,000.00 | 2024/2/2 | 2025/2/1 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 8,310,000.00 | 2024/4/8 | 2025/3/25 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 7,500,000.00 | 2024/4/16 | 2025/4/15 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 5,550,000.00 | 2024/4/16 | 2025/4/15 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 11,902,187.85 | 2022/9/21 | 2025/9/21 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 2,497,812.15 | 2022/9/21 | 2025/9/21 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 9,710,000.00 | 2024/9/30 | 2025/9/30 | 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 |
|-------|---------------|------------|------------|------------|
| 梁侃、靳一 | 9,500,000.00 | 2024/12/23 | 2025/12/22 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 4,512,140.13 | 2024/11/1 | 2025/11/29 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 4,938,235.12 | 2024/11/1 | 2025/12/4 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 3,531,339.29 | 2024/11/1 | 2025/12/23 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 6,634,832.12 | 2024/11/1 | 2025/12/6 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 2,975,005.00 | 2024/6/27 | 2027/6/23 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 11,173,868.53 | 2024/7/3 | 2027/7/2 | 否 |
| 梁侃、靳一 | 5,326,026.47 | 2024/7/25 | 2027/7/24 | 否 |

4. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,463,534.93 | 3,601,657.44 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 河南众汇企业孵化器有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 20,000.00 |
| 小计 | | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 20,000.00 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 郑州知了软件科技有限公司 | 375,000.00 | 375,000.00 |
| | 河南众汇企业孵化器有限公司 | 53,190.00 | 106,380.00 |
| | 郑州众诚公司 | 1,895,400.00 | 4,895,400.00 |
| 小计 | | 2,323,590.00 | 5,376,780.00 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 河南众汇企业孵化器有限公司 | 3,703,789.48 | 1,759,324.26 |
| 小计 | | 3,703,789.48 | 1,759,324.26 |

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

| 授予对象 | 各项权益工具数量和金额情况 | | | | | | | |
|------------|---------------|----|------|----|------|----|-----------|--------------|
| | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 董事、高管、核心人员 | | | | | | | 1,800,000 | 6,606,000.00 |
| 合计 | | | | | | | 1,800,000 | 6,606,000.00 |

2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

| 授予对象 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|------------|-------------|--------|---|---|
| | 行权价格范围 | 合同剩余期限 | 行权价格范围 | 合同剩余期限 |
| 董事、高管、核心人员 | | | 2023年的限制性股票激励计划首次授予价格3.67元/股，预留部分授予价格3.67元/股。 | 本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。 |

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数 | 授予日限制性股票市价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 经公司股东大会和董事会审议通过确定限制性股票激励份数和激励对象人数，并结合预计离职等后续信息作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 公司2023年股权激励计划首次授予限制性股票的第二个解除限售期未达到公司层面业绩考核要求 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | |

2. 其他说明

(1) 根据公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向2023年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》（以下简称股权激励议案）。2023年5月18日，公司向激励对象完成首次授予限制性股票360万股，授予价格3.67元/股，并于2023年6月26日发行上市。激励计划授予的限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起12个月后、24个月后又分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的50%和50%。根据股权激励议案，鉴于公司2023年和2024年业绩均未达到业绩考核目标条件，首次授予的限制性股票不满足解除限售的条件，因此首次授予的限制性股票第一、二个解锁期的解锁数量为0。

(2) 本年由于2023年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期业绩考核解锁条件未达成因此公司冲回以前年度在授予期内分摊的费用，2024以权益结算的股份支付冲回的费用总额为人民币153.36万元。截至2024年12月31日，2023年限制性股票激励计划中限制性股票由于业绩考核解锁条件未达成均未解除限售，由公司安排分批回购注销，以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为0元。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至 2025 年 4 月 28 日，公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为数字化解决方案业务、信息设备销售以及信息技术服务。公司将此业务视为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。本公司按收入类别分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账 龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 121,624,750.92 | 153,473,391.47 |
| 1-2 年 | 62,386,067.65 | 76,818,543.07 |
| 2-3 年 | 64,289,433.93 | 17,782,834.73 |
| 3-4 年 | 12,295,498.18 | 9,848,152.00 |
| 4 年以上 | 9,105,621.98 | 5,655,696.93 |
| 账面余额合计 | 269,701,372.66 | 263,578,618.20 |
| 减：坏账准备 | 77,412,046.57 | 45,593,732.03 |
| 账面价值合计 | 192,289,326.09 | 217,984,886.17 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 269,701,372.66 | 100.00 | 77,412,046.57 | 28.70 | 192,289,326.09 |
| 合 计 | 269,701,372.66 | 100.00 | 77,412,046.57 | 28.70 | 192,289,326.09 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 263,578,618.20 | 100.00 | 45,593,732.03 | 17.30 | 217,984,886.17 |
| 合 计 | 263,578,618.20 | 100.00 | 45,593,732.03 | 17.30 | 217,984,886.17 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末数 | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收合并范围内关联方往来款组合 | 10,633,110.97 | | |
| 账龄组合 | 259,068,261.69 | 77,412,046.57 | 29.88 |
| 小 计 | 269,701,372.66 | 77,412,046.57 | 28.70 |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 111,690,868.72 | 5,584,543.43 | 5.00 |
| 1-2年 | 61,686,838.88 | 9,253,025.84 | 15.00 |
| 2-3年 | 64,289,433.93 | 41,788,132.05 | 65.00 |
| 3-4年 | 12,295,498.18 | 11,680,723.27 | 95.00 |
| 4年以上 | 9,105,621.98 | 9,105,621.98 | 100.00 |
| 小 计 | 259,068,261.69 | 77,412,046.57 | 29.88 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 45,593,732.03 | 31,818,314.54 | | | | 77,412,046.57 |
| 单项计提 | | -410,000.00 | -410,000.00 | | | |

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|------|---------------|---------------|-------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合 计 | 45,593,732.03 | 31,408,314.54 | -410,000.00 | | | 77,412,046.57 |

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

| 单位名称 | 期末账面余额 | | | 占应收账款和合同资产 (含列报于其他非流动 资产的合同资产)期末余 额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备 和合同资产减值准 备 |
|--------|----------------|--------------------------------|----------------|--|---------------------------|
| | 应收账款 | 合同资产(含列报于其 他非流动资产的合同资 产) | 小 计 | | |
| 第一名 | 37,028,983.74 | 1,682,376.29 | 38,711,360.03 | 13.65 | 1,941,446.60 |
| 第二名[注] | 36,572,386.29 | 655,037.99 | 37,227,424.28 | 13.13 | 2,317,130.09 |
| 第三名 | 22,637,309.73 | | 22,637,309.73 | 7.98 | 5,280,358.12 |
| 第四名 | 19,515,917.45 | 2,290,657.50 | 21,806,574.95 | 7.69 | 3,230,986.25 |
| 第五名[注] | 19,857,258.89 | 1,096,884.88 | 20,954,143.77 | 7.39 | 3,580,510.67 |
| 小计 | 135,611,856.10 | 5,724,956.66 | 141,336,812.76 | 49.84 | 16,350,431.73 |

[注] 已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 应收暂付款 | 7,480,000.00 | |
| 押金保证金 | 4,602,593.90 | 6,670,787.00 |
| 暂借款 | | 110,000.00 |
| 其他 | 46,476.74 | 59,274.52 |
| 账面余额合计 | 12,129,070.64 | 6,840,061.52 |
| 减：坏账准备 | 1,635,178.54 | 1,173,243.03 |
| 账面价值合计 | 10,493,892.10 | 5,666,818.49 |

(2) 账龄情况

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 8,817,796.49 | 3,346,068.52 |
| 1-2 年 | 1,644,263.15 | 2,300,589.00 |

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 2-3 年 | 527,930.00 | 493,319.00 |
| 3-4 年 | 445,996.00 | 107,000.00 |
| 4 年以上 | 693,085.00 | 593,085.00 |
| 账面余额合计 | 12,129,070.64 | 6,840,061.52 |
| 减：坏账准备 | 1,635,178.54 | 1,173,243.03 |
| 账面价值合计 | 10,493,892.10 | 5,666,818.49 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 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 | 12,129,070.64 | 100.00 | 1,635,178.54 | 13.48 | 10,493,892.10 |
| 合 计 | 12,129,070.64 | 100.00 | 1,635,178.54 | 13.48 | 10,493,892.10 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 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 | 6,840,061.52 | 100.00 | 1,173,243.03 | 17.15 | 5,666,818.49 |
| 合 计 | 6,840,061.52 | 100.00 | 1,173,243.03 | 17.15 | 5,666,818.49 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 12,129,070.64 | 1,635,178.54 | 13.48 |
| 其中：1 年以内 | 8,817,796.49 | 440,889.82 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,644,263.15 | 164,426.32 | 10.00 |
| 2-3 年 | 527,930.00 | 158,379.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 445,996.00 | 178,398.40 | 40.00 |
| 4 年以上 | 693,085.00 | 693,085.00 | 100.00 |
| 小 计 | 12,129,070.64 | 1,635,178.54 | 13.48 |

(4) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|-----|------|------|------|-----|
|-----|------|------|------|-----|

| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值) | |
|-------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 期初数 | 162,303.43 | 230,058.90 | 780,880.70 | 1,173,243.03 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -82,213.16 | 82,213.16 | | |
| --转入第三阶段 | | -52,793.00 | 52,793.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 360,799.55 | -95,052.74 | 196,188.70 | 461,935.51 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 440,889.82 | 164,426.32 | 1,029,862.40 | 1,635,178.54 |
| 期末坏账准备计提 比例(%) | 5.00 | 10.00 | 63.69 | 13.48 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额 的比例(%) | 期末坏账准备 |
|--------|-------|--------------|-------|--------------------|------------|
| 第一名 | 应收暂付款 | 7,480,000.00 | 1 年以内 | 61.67 | 374,000.00 |
| 第二名 | 押金保证金 | 669,291.00 | 1-2 年 | 5.52 | 66,929.10 |
| 第三名[注] | 押金保证金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 4.12 | 25,000.00 |
| 第四名 | 押金保证金 | 469,963.00 | 1-2 年 | 3.87 | 46,996.30 |
| | | 20,000.00 | 2-3 年 | 0.16 | 6,000.00 |
| 第五名 | 押金保证金 | 318,000.00 | 1 年以内 | 2.62 | 15,900.00 |
| 小 计 | | 9,457,254.00 | | 77.97 | 534,825.40 |

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 42,424,425.00 | | 42,424,425.00 | 31,705,594.03 | | 31,705,594.03 |

| | | | | | | |
|------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 对联营、合营企业投资 | 633,807.18 | | 633,807.18 | 494,341.58 | | 494,341.58 |
| 合 计 | 43,058,232.18 | | 43,058,232.18 | 32,199,935.61 | | 32,199,935.61 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|--------|---------------|------|---------------|------|--------|-------------|---------------|------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 众诚虚拟公司 | 1,424,425.00 | | | | | | 1,424,425.00 | |
| 众诚软件司 | 30,281,169.03 | | 5,000,000.00 | | | -281,169.03 | 35,000,000.00 | |
| 众诚农牧公司 | | | 6,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 | |
| 小 计 | 31,705,594.03 | | 11,000,000.00 | | | -281,169.03 | 42,424,425.00 | |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初数 | | 本期增减变动 | | | |
|------------------|------------|------|--------|------|-------------|----------|
| | 账面价值 | 减值准备 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 郑州知了软件科技有限公司 | 234,054.04 | | | | -54,312.11 | |
| 南阳市宛城白河大数据运营有限公司 | 260,287.54 | | | | 193,777.71 | |
| 合 计 | 494,341.58 | | | | 139,465.60 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | |
|------------------|--------|-------------|--------|----|------------|------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 账面价值 | 减值准备 |
| 郑州知了软件科技有限公司 | | | | | 179,741.93 | |
| 南阳市宛城白河大数据运营有限公司 | | | | | 454,065.25 | |
| 合 计 | | | | | 633,807.18 | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 307,213,490.32 | 251,346,389.79 | 318,834,323.14 | 238,447,370.26 |

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务收入 | 179,902.21 | | | |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 307,393,392.53 | 251,346,389.79 | 318,834,323.14 | 238,447,370.26 |
| 合 计 | 307,393,392.53 | 251,346,389.79 | 318,834,323.14 | 238,447,370.26 |

(2) 主营业务收入分解信息

1) 主营业务收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 数字化解决方案服务 | 200,663,543.95 | 164,836,757.04 | 164,633,467.73 | 138,639,719.36 |
| 信息技术服务 | 22,400,496.14 | 5,478,856.08 | 75,627,667.31 | 26,434,177.74 |
| 信息设备销售 | 84,149,450.23 | 81,030,776.67 | 78,573,188.10 | 73,373,473.17 |
| 小 计 | 307,213,490.32 | 251,346,389.79 | 318,834,323.14 | 238,447,370.26 |

2) 主营业务收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 300,318,819.28 | 304,514,565.25 |
| 在某一时段内确认收入 | 6,894,671.04 | 14,319,757.89 |
| 小 计 | 307,213,490.32 | 318,834,323.14 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,838,420.96 元。

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 15,142,329.62 | 8,028,923.59 |
| 折旧与摊销 | 6,356,592.95 | 3,910,748.49 |
| 委托外部研究开发费用 | 1,673,767.45 | 5,032,889.13 |
| 其他研发费用 | 795,044.55 | 2,978,401.07 |
| 股份支付 | -374,892.05 | 374,892.05 |
| 合 计 | 23,592,842.52 | 20,325,854.33 |

3. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 139,465.60 | 280,081.52 |
| 应收款项融资贴现损失 | -142,488.29 | -122,583.67 |
| 合计 | -3,022.69 | 157,497.85 |

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 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 | 6,946,359.94 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 410,000.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -77,307.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|--|
| 小 计 | 7,279,052.55 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 0.04 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,309.01 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 7,273,743.50 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -10.65 | -0.37 | -0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.94 | -0.45 | -0.45 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 | |
|-----------------------------|--|----------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -33,947,070.07 | |
| 非经常性损益 | B | 7,273,743.50 | |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -41,220,813.57 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 341,589,652.74 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 8,975,353.33 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7 | |
| 其他 | 股份支付形成资本公积的增加 | I | -1,533,649.30 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J | 6 |
| 报告期月份数 | K | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 318,613,670.28 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | -10.65% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N=C/L$ | -12.94% | |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -33,947,070.07 |

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 非经常性损益 | B | 7,273,743.50 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -41,220,813.57 |
| 期初股份总数 | D | 92,195,000 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 92,195,000 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | -0.37 |
| 扣除非经常性损益基本每股收益 | $N=C/L$ | -0.45 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

河南众诚信息科技股份有限公司

二〇二五年四月二十八日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度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

河南众诚信息科技股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十九日