

公司代码：688004

公司简称：博汇科技

北京市博汇科技股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人郭忠武、主管会计工作负责人陈贺及会计机构负责人(会计主管人员)陈贺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....6

第三节 管理层讨论与分析..... 9

第四节 公司治理、环境和社会.....39

第五节 重要事项..... 41

第六节 股份变动及股东情况.....51

第七节 债券相关情况..... 55

第八节 财务报告..... 56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、博汇科技	指	北京市博汇科技股份有限公司
博聚睿智	指	北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）
博汇数据	指	北京博汇数据科技有限公司
数码视讯	指	北京数码视讯科技股份有限公司
公司章程	指	北京市博汇科技股份有限公司章程
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
股东会、股东大会	指	北京市博汇科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京市博汇科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京市博汇科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
国务院	指	中华人民共和国国务院
报告期、报告期内	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	在中国境内发行的人民币普通股
DVB	指	Digital Video Broadcasting 的缩写，即数字视频广播，是一个工业组织或指由 DVB 项目维护的一系列国际承认的数字电视公开标准
IPTV	指	Internet Protocol TV，即交互式网络电视，利用宽带有线电视网的基础设施，以家用电视机作为主要终端电器，通过互联网络协议来提供包括电视节目在内的多种数字媒体服务
OTT	指	Over The Top，是指通过互联网向用户提供各种应用服务，仅利用运营商的网络，而服务由运营商之外的第三方提供，目前，典型的 OTT 业务如互联网电视业务、苹果应用商店等
TS	指	Transport Stream，即传输流，根据 MPEG2 标准定义的传输数据流，其目的是为了在有可能发生严重错误的情况下，进行一个或多个音视频节目编码数据的传送或存储
码流	指	视频文件的一种封装格式，适用于网络化传输
码率	指	DataRate，指视频文件在单位时间内使用的数据流量，是视频编码中画面质量控制中最重要的部分。同样分辨率下，视频文件的码率越大，压缩比就越小，画面质量就越好
转码	指	将音视频内容从一种信源编码方式转变为另一种编码方式的过程
编解码	指	将音视频内容从基带信号进行压缩的过程，称为编码；将压缩的音视频内容解压为基带信号的过程，称为解码。合称编解码
机顶盒	指	运行在用户家中，用来完成对数字电视节目的解扰并配合电视机进行播放的设备
数字电视	指	从演播室到发射、传输、接收的所有环节都是使用数字电视信号或对该系统所有的信号传播都是通过由 0、1 数字串所构成的数字流来传播的电视类型
4K/8K 超高清	指	一种高清显示技术。区别于分辨率为 1920*1080 的全高清节目，超高清为在全高清基础上的进一步提升，根据分辨率的不同具体分为 4K、8K
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
DTMB	指	Digital Terrestrial Multimedia Broadcast，即地面数字多媒体广播
EPG	指	Electronic Program Guide 的缩写，即电子节目指南

H.264、H.265	指	是国际电信联盟电信标准分局（ITU-T）以 H.26x 系列为名称命名的视频编解码技术标准之一
HLS	指	HTTP Live Streaming，基于 HTTP 的自适应码率流媒体传输协议，是 Apple 的动态码率自适应技术
AVS	指	音视频编码标准 Audio Video coding Standard 的缩写
RTMP	指	实时消息传输协议 Real Time Messaging Protocol 的缩写
RTSP	指	实时流传输协议 Real Time Streaming Protocol 的缩写
HDR	指	高动态范围成像 High Dynamic Range 的缩写，相比普通的图像，可以提供更多的动态范围和图像细节。可以大幅度拓展显示的亮度范围，展现更多的亮部和暗部细节，为画面带来更丰富的色彩和更生动自然的细节表现，使得画面更接近人眼所见
ASI	指	异步串行接口，用于传送数字码流的一个标准数字视频广播接口
流媒体	指	将一连串的数字媒体数据压缩后，经过网上分段发送数据，在网上即时传输音视频以供观赏的一种技术与过程，此技术使得数据包得以像流水一样发送
FPGA	指	是在 PAL、GAL 等可编程器件的基础上进一步发展的产物。它是作为专用集成电路（ASIC）领域中的一种半定制电路，既解决了定制电路的不足，又克服了原有可编程器件门电路数有限的缺点
PLL	指	为锁相回路或锁相环（是一种反馈电路），用来统一整合时钟信号
FM	指	Frequency Modulation 的缩写，即调频，使载波的瞬时频率按照所需传递信号的变化规律而变化的调制方法
AM	指	Amplitude Modulation 的缩写，即调幅，使载波的振幅按照所需传递信号的变化规律而变化，但频率保持不变的调制方法
BERT	指	Bidirectional Encoder Representations from Transformers，即基于变换器的双向编码器表示技术，是用于自然语言处理的预训练技术
AI	指	人工智能 Artificial Intelligence 的缩写，它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
AIGC	指	AI Generated Content 的缩写，即利用人工智能技术来生成内容
MR	指	混合现实技术 Mixed Reality 的缩写。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	北京市博汇科技股份有限公司
公司的中文简称	博汇科技
公司的外文名称	Beijing Bohui Science & Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	BROADV
公司的法定代表人	郭忠武
公司注册地址	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼6层601
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更
公司办公地址	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼
公司办公地址的邮政编码	100095
公司网址	www.bohui.com.cn
电子信箱	broadv@bohui.com.cn
报告期内变更情况查询索引	/

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	陈贺	段辛
联系地址	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼	北京市海淀区铃兰路8号院1号楼
电话	010-57682700	010-57682700
传真	010-57682700	010-57682700
电子信箱	broadv@bohui.com.cn	broadv@bohui.com.cn

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

四、 公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	博汇科技	688004	不适用

（二）公司存托凭证简况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 其他有关资料

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,012.90	5,120.35	-21.63
利润总额	-1,961.61	-1,603.35	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-2,073.88	-1,690.22	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-2,382.12	-1,941.57	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,896.89	-3,783.84	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	56,111.46	58,185.34	-3.56
总资产	67,294.69	71,000.88	-5.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.26	-0.21	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.26	-0.21	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	-0.30	-0.25	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.63	-2.80	减少0.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	-4.17	-3.22	减少0.95个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	46.83	50.50	减少3.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司产品与服务主要面向传媒、教育及政企等行业客户，相关客户通常实行较为严格的预算管理和采购审批程序。报告期内，受下游行业需求波动、地方财政收支压力以及客户预算执行、项目审批节奏变化等多重因素影响，部分客户项目的招投标、实施及验收进度有所延后，致使部分项目未能于报告期内达到收入确认条件，进而导致公司营业收入同比下滑。公司报告期内实现营业收入 4,012.90 万元，同比下降 21.63%。

从业务结构看，受当期验收项目结构变化的影响，本期确认收入中外购配套产品（该部分产品毛利率相对偏低）占比同比提升，高毛利自主核心产品收入占比同比回落，导致报告期内毛利率较上年同期略有下降。

受营业收入同比下降、综合毛利率回落及期间费用等因素综合影响，公司利润水平承压。报告期内，公司实现利润总额-1,961.61 万元；实现归属于上市公司股东的净利润-2,073.88 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,382.12 万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-4,896.89万元，较上年同期减少1,113.05万元，主要原因系受客户结算周期变化影响，本期“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期减少。

报告期末，公司总资产为67,294.69万元，较报告期初下降5.22%，归属于上市公司股东的净资产为56,111.46万元，较报告期初下降3.56%。

七、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

八、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	236,025.90	第八节七、71、74、75
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	83,517.56	第八节七、67
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	2,891,095.90	第八节七、68、70
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	965,900.00	第八节七、5
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-617,207.49	第八节七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	476,879.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,082,451.92	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐适用 ☒不适用

九、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十、非企业会计准则业绩指标说明

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所处行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

（1）行业的发展阶段、基本特点

公司专注于视听大数据领域，为传媒、教育以及政企等行业用户提供视听信息技术智能应用的产品与服务。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的子类“65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司业务属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”类别中的“65 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）》，公司属于“1 新一代信息技术产业”之“1.3 新兴软件和新型信息技术服务”。

视听信息技术行业是软件与信息技术服务业的一个细分领域，是指利用音视频信息采集、处理、传输、存储及管理、呈现以及人机交互、数据分析、可视化等信息化技术，为采集、处理和呈现信息提供相关产品和技术支持的行业领域。目前视听信息技术产品已经广泛应用于会议交流、监控指挥、广播电视、网络视听、在线社交、主题乐园、文化演艺及展示、科研教学、军事培训、工业设计与制造等多个国民经济领域，成为提升信息传输及呈现质量、提高工作效率、提升综合竞争力、丰富人民群众文化生活的重要手段，视听信息技术已成为数字中国建设的重要引擎。

近年来，在新质生产力的带动下，视听产业与数字技术、互联网、云计算等加速融合，视听频数据已经成为行业发展的重要基础能力。公司所在的视听信息技术领域，正从传统内容播放，走向“数据驱动、场景带动”的新阶段，应用场景不断拓展。

(2) 行业的主要技术门槛

视听信息技术行业属于技术密集型产业，产品研发和技术创新要求企业具备较强的技术实力。随着行业技术的不断发展，企业需要保持较高的技术投入并准确把握技术与行业发展趋势。

首先，对相关产品或服务的要求：1) 高可靠性，以保证提供连续可靠的视听数据采集、分析、管理服务；2) 高准确性，在视听内容分析、质量分析中保持高准确度。3) 高清晰度低延时，通过提供较好的画质和较低的交互延迟提升用户使用体验；4) 高安全性，防止视听数据在传输分发过程中被截取或篡改内容；5) 高兼容性，以适配不同类型的视听数据传播渠道、编码格式、传输协议等。

其次，行业下游客户涉及广电局、广播电台、电视台、地球站、发射台、运营商、军队、人防办公室、公安局、气象局、教育机构等，不同行业下游客户对产品的技术需求也不尽相同，企业只有深入垂直行业、在充分了解用户需求的基础上，才能研发出匹配用户真实需求的产品和解决方案。

综上，行业新进者在视听技术应用的竞争中面临较大的挑战，行业存在一定的技术壁垒。

2、 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内先进的视听信息技术企业，主营产品包括传媒安全、智慧教育、智能显控三个业务领域，下游广泛应用于传媒、教育以及政企等行业。

公司积极参与行业建设，参与制定多项国家、行业、团体标准，报告期内参与标准制定与获奖情况如下：

序号	标准规范	组织单位	发布/实施时间
1	家庭 3D 应用系统质量要求及测试方法	世界超高清视频产业联盟	2026 年 1 月发布并实施
2	标准动态范围视频技术：元数据及适配	世界超高清视频产业联盟	2026 年 1 月发布并实施
3	基于网络视频总线压缩方案的算显分离系统业务质量指标与测试方法	世界超高清视频产业联盟	2026 年 1 月发布并实施
4	信息技术 学习、教育和培训 移动学习终端功能要求	国家市场监督管理总局	2025 年 10 月发布 2026 年 5 月实施

序号	评审资质及奖项	获评时间
1	“高等学校智慧教室建设优秀案例征集活动”产品类特色案例二等奖	2026 年 1 月

3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

（1）超高清视听产业高质量发展

2025 年，国家广播电视总局会同工业和信息化部、中央广播电视总台印发《加快超高清高质量发展行动计划（2025—2027 年）》，强化端到端产业支撑和超高清节目技术质量监督检测机制，推动超高清发展进入整体升级、规模见效的新阶段。在政策和应用需求共同驱动下，超高清摄像机、转播车、后期制作系统，以及电视机、机顶盒、移动终端等专业和消费级设备，有望加快升级换代。

同时，超高清与人工智能的融合应用正在加速。广电总局已提出加强行业人工智能创新应用，推动高质量视听数据集建设和大模型发展，并完善法规制度、标准体系和技术监管手段。各地广播电视机构及产业链参与方围绕“超高清+人工智能”开展内容生产、制播技术、终端体验和典型应用场景布局，有望进一步发挥超高清视听对数字消费、视听服务升级及相关产业链发展的带动作用。

2026 年上半年，超高清视听产业进入深化发展阶段。2026 年 4 月 22 日，国家广播电视总局在第三十二届中国国际广播电视信息网络展览会（CCBN2026）开幕式暨主题报告会上启动“超高清深化发展”，并将其列入 2026 年十项重点工作，持续推动超高清视听发展扩面提质。围绕内容、制播、传输、终端和生态等环节，行业正加快提升超高清内容供给、制播能力、网络传输和终端服务水平。

（2）人工智能产业持续壮大

“人工智能+”已成为推动人工智能与经济社会各行业、各领域广泛深度融合的重要政策方向。2025 年，国务院印发《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，提出实施“人工智能+”科学技术、产业发展、消费提质、民生福祉、治理能力、全球合作等重点行动，并从模型能力、数据供给、智能算力、应用环境、开源生态、人才、政策法规和安全能力等方面强化基础支撑。根据中国信息通信研究院发布的《人工智能产业发展研究报告》，2024 年我国人工智能核心产业规模已突破 9,000 亿元，同比增长 24%；2025 年预计突破 1.2 万亿元。截至 2025 年底，我国人工智能企业数量超过 6,000 家，产业体系已覆盖基础底座、模型框架和行业应用等环节。因此，人工智能产业仍处于由技术突破、基础能力建设向规模化行业应用加速延伸的发展阶段。

在标准体系建设方面，工业和信息化部、中央网信办、国家发展改革委、国家标准化管理委员会联合印发的《国家人工智能产业综合标准化体系建设指南（2024 版）》提出，到 2026 年，新制定国家标准和行业标准 50 项以上，推动标准与产业科技创新协同发展；标准体系覆盖基础性、基础支撑、关键技术、智能产品与服务、赋能新型工业化、行业应用、安全与治理等七个方面。

在安全治理方面，《生成式人工智能服务管理暂行办法》确立了“发展和安全并重、促进创新和依法治理相结合”的原则，对生成式人工智能服务实行包容审慎和分类分级监管。对具有舆论属性或者社会动员能力的生成式人工智能服务，提供者应依法开展安全评估，并履行算法备案、变更和注销备案等程序。相关制度为企业开展生成式人工智能研发、产品部署和行业应用划定了基本合规边界，也提高了“AI+视听”“AI+教育”等应用场景在数据、内容安全、算法治理和服务管理方面的合规要求。

随着大模型、多模态模型及智能体等技术持续迭代，垂直领域模型和行业化解决方案不断涌现。人工智能在智能制播、内容审核、内容生产辅助、个性化推荐、教学辅助、教育评价和数据治理等场景中的应用能力持续增强，有望为视听、教育等行业的智能化转型提供技术支撑。

（3）教育数字化战略行动持续推进

2026 年上半年，国家教育数字化战略行动进一步向以“人工智能+教育”为重要抓手的 2.0 阶段推进。2026 年 3 月 31 日，教育部召开国家教育数字化战略行动 2026 年部署会，提出用好人工智能这一关键变量，推动人工智能融入教育全要素、全过程、全场景，开创国家教育数字化战略行动 2.0 新格局。围绕重点任务，教育部提出推进“AI for 学校教育、AI for 终身教育、AI for 科技创新、AI for 国际交流、AI for 教师发展、AI for 教育治理”等六个方向，并相应建设或升级学校教育中心、终身学习中心、科技创新中心、中文教育中心、教师中心和教育治理中心。同期，国家智慧教育公共服务平台发布新版本：原基础教育、职业教育和高等教育板块整合升级为“学校教育中心”；科技创新中心、终身学习中心和中文教育中心全新上线；国家教育大数据中心则进一步全面应用，以推进教育数据汇聚、共享应用和数智治理能力提升。

教育数字化的需求重点正由校园网络、录播教室、显示设备等基础设施建设，逐步延伸至智能课堂、人工智能辅助备授课、数字教育资源生产、学习评价、教育数据治理、职业能力提升和终身学习服务等应用场景。教育部已同步部署国家智慧教育公共服务平台全面深化应用、人工智能赋能教育行动、数字赋能学习型社会建设等试点工作。对智慧教育业务而言，未来竞争力将更多取决于硬件终端、课程与数字资源、人工智能能力、平台服务、数据治理能力以及对学校教学和教育管理场景的理解与协同整合。

（二）主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务

公司是专注于视听大数据领域的科技创新企业，核心技术涵盖视听大数据采集、分析及可视化等方向。公司构建了以自主知识产权软硬件产品为基础架构的研发支撑体系，主营业务涵盖传媒安全、智慧教育、智能显控三大领域。

报告期内，公司持续推进“All For AI, All In AI”产品战略，依托自主研发的慧视、学道大模型算法，对现有业务进行智能化重构升级，积极赋能相关行业数智化转型与高质量发展。

2、主要产品及服务

（1）传媒安全

传媒安全领域，主要面向电视台、广电运营商、电信运营商等各类播出机构，通过视听大数据技术的运用，实现全业务、全流程、端到端的服务质量监测，满足运维需求。面向政府媒体监管部门提供技术手段，通过对媒体内容进行全面采集、智能分析，为视听行业健康有序发展保驾护航。

1) AI+视听安全能力矩阵

➤ “慧视”大模型算法

“博汇慧视多模态内容分析大模型算法”是音视频内容分析结果生成算法。通过算法对文本、音频、视频、图像的精准检索和关联分析，面向海量资源，有效提高了对可疑、隐晦敏感内容的发现能力，有效提高了跨模态检索的能力。

➤ “慧问”视听监测监管智能体内容生成算法

公司在多年 AI 能力积累的基础上，进一步构建多智能体协同调度基座，基于 openclaw 技术思路，让大模型成为平台的核心大脑，通过一个个智能体助力业务智能化重塑。将大模型在对话、检索、分析、生成等方面的能力与监测监管业务深度融合，面向多个典型业务场景，实现技术系统向业务助手的转型。报告期内，该算法已提交国家网信办深度合成服务算法备案。

➤ “慧审”微短剧审核中台

针对视听作品内容的专业化审查需求，整合大小模型能力，基于专家经验库，形成一个能力中台，强调针对不同类型的作品（如原创、引进、综艺等不同分类，不同年代、题材等节目）差异化、专业化审查能力，在上下文关联分析、隐晦敏感内容识别、客观问题精准分析、主观问题有效提示方面有独特优势。未来，该能力不仅可以通过项目实现本地化落地，也可基于 SaaS 面向各类用户提供云端内容审核能力供给。

➤ “慧评”超高清质量评价能力

针对超高清视听节目，构建完整的质量评价体系，客观评价方面，基于小模型+大模型相结合的思路，对传输层、编码层、画质层量化评分，进而建立综合评价模型，形成准确评估超高清节目质量的能力；主观评价方面，基于大模型深度整合专家评价数据，形成主观评价报告生成的能力。

➤ “慧识”AI 魔改检测能力

基于“用模型对抗模型”的思路，通过显式/隐式水印检测、音视频特征检测、音视频语义检测，构建 AIGC 判别能力；结合“AI 魔改”的定义、特征，结合音视频语义，形成 AI 魔改内容的检测能力。

➤ “慧播”报警智能处理能力

针对海量的广播电视安全播出报警数据做整合分析，形成基于场景分析的报警抑制（如易静帧、停播）能力、基于规则的报警收敛能力、基于模型的报警合并与挖掘能力。

➤ “慧巡”直转播智能监测能力

针对重要节目重点时段的转播完整性，实现自动识别转播开停、高灵敏度报警、自适应大时延等能力，并形成报警、切换、留证、回溯和报告闭环，适配更严格的安全播出管理要求。

2) 一体化监管解决方案

➤ 全媒体融合监管解决方案

采用软硬件平台化、层次化设计思路，构建一体化智慧监管平台，实现底层监测数据汇聚、中层处理能力整合、上层监管业务聚合，打破信息孤岛。方案集成广播电视监测系统、IPTV 监管系统、互联网业务监管平台、互联网电视监管系统及媒体安全大数据分析预警感知方案，综合运用人工智能深度识别技术，将全媒体监测与全监管业务有机融合。

➤ 广播电视安播监管解决方案

面向各级广电局，覆盖 DVB-C、DVB-S/S2、DTMB、FM、AM 等全部广播电视信号形式，采用分布式部署架构，以技术指标监测、节目质量监看、异态报警分析为核心，全面掌握辖区广播电视安全播出态势。方案同步整合广电相关机构基本信息、调度信息与资源信息，结合视频、电话、微信等多种通讯手段，提供自动化、便捷化的办公调度系统，实现安播资源的一站式管理与态势可视化呈现。

➤ 互联网新媒体监管解决方案

面向互联网网站、微信公众号、微博账号、手机客户端、互联网电视、短视频平台、自媒体平台等监管对象，对海量视听数据进行采集，利用大数据与人工智能技术，自动化、智能化识别媒体中的敏感、有害及违规内容，保障互联网新媒体健康有序发展，维护清朗网络环境。

➤ 新媒体集成播控平台内容 AI 审核解决方案

主要面向 IPTV 集成播控平台，综合运用公司自研多模态 AI 识别引擎及智能技审引擎，对存量及增量媒资进行内容审核与质量审查，及时发现涉黄、涉暴、敏感人物等内容风险，以及黑场、静帧、彩条、抖动等质量劣化问题，保障 IPTV 节目源内容健康、质量可靠。

➤ 网络直播智能监管解决方案

针对网络直播业态的快速发展，构建智能便捷的监测监管系统，为管理机构提供智能化管理手段。系统重点覆盖持证主体、MCN 机构、行业名人、网红大 V 及重点个人在网站、APP、自媒体及短视频等平台开展的广电直播、新闻栏目直播、体育赛事直播、游戏直播、电商直播、秀场直播及演唱会直播等各类直播业态，提供资源管理、直播监看、预警审核等功能，及时发现其中的敏感人物、敏感语音、敏感场景、敏感对象、敏感文字等内容，支持网页端、客户端及移动端三端服务。服务对象涵盖广电局、网信办、文旅局、市监局等行业管理机构，以及融媒体中心、直播平台等媒体制作传播机构。

➤ 新一代零样本广告监测解决方案

基于多模态模型，对 24 小时节目内容自动扫描，在不预制广告样本的前提下自动识别商业广告、公益广告等内容，输出广告名称、类别、起止时间和时长等结构化结果，并与现有广告监管系统无缝衔接，形成任务下发、自动识别、结果核查和报表统计闭环。与原有的依赖人工截取样本的模式相比，极大提升效率，为广告监测业务的降本增效和智能化升级提供了新的路径，可广泛应用于各级广播电视监管机构、市场监督管理机构。

➤ 超高清端到端监测监管解决方案

通过超高清基带信号监测编码、IP 超高清多画面监测、超高清传输流监测、末端超高清信号监测转码、超高清视频显控等系列产品，构建端到端覆盖的超高清产品体系，具备 8K 节目接入、纯国产万兆码流接入、AVS3+双 VIVID 深度参数分析及无参考视频质量评分能力，可广泛应用于电视台、卫星地球站、广电及电信运营商、各级监管部门。

➤ IPTV 业务监测监管解决方案

覆盖 IPTV 集成播控平台、运营商核心节点、用户终端等关键监测环节，提供 EPG 核查、节目监看、内容分析、运行统计、异态报警、违规取证等多项业务功能，实现传播秩序、播出质量、内容合规性与业务可用性的多维度监管，形成覆盖省市县全域、三大电信运营商的多层次监管体系。

3) 全要素运维解决方案

➤ 运营商端到端运维解决方案

针对广电运营商、IPTV/OTT 运营商的直播、点播、回看、EPG 等业务，从信源、传输到用户终端各环节，提供涵盖技术质量、运行状态及服务性能的智能监测运维端到端解决方案，有效保障播出安全，提升运营商服务质量。

➤ 新媒体播控全要素运维解决方案

聚焦综合信号监测、链路监测、设备网管、切换控制等运维核心业务，实现节目调度、实时监测、运维分析等功能的标准化、数据化、可视化、协同化与智能化，切实发挥新媒体播控平台信源管控能力，确保高可靠、高质量的新媒体服务。

➤ 台站智能运维管理解决方案

面向全国各级发射台站，依托多元采集、数字聚合、关联分析及机器学习技术，实现质量监测、智能预警、自动倒机等自动化功能；结合无人机、MR、数字孪生等技术，构建台站远程运维巡检体系，推动台站向“有人留守、无人值班”现代化管理模式转变，为台站安全播出提供保障。

➤ 电视收视体验智能评估解决方案

将机顶盒自动拨测与多模态 AI 识别、图像理解能力相结合，依据整改要求与治理目标，实现远程机顶盒控制、画面回传及内容 AI 分析，为电视“套娃”收费及操作复杂问题整改效果评估提供技术与数据支撑。

➤ 智慧指挥大厅解决方案

以博汇“画面云”产品为基座，采用全国产化软硬件平台，综合运用超高清视音频处理、物联网、人工智能、3D 可视化、全息影像及虚拟数字人等技术，实现物联智控、信息流显控、融合调度、坐席协作、多场景导调及评估决策辅助等功能，提升指挥大厅流程化管理水平及应急反应能力。

（2）智慧教育

在智慧教育领域，博汇科技基于多年视听行业积累以及教育信息化建设的实践与思考，围绕“教学空间、管理空间以及资源空间”三个细分方向，将音视频以及大数据、人工智能等新型技术与教育应用场景深度融合，形成“博汇乐课”产品线和“学道”大模型智能底座，提供“教、学、评、管”完整的智慧教学解决方案，协助高校用户构建以“创新教学、创新管理、创新资源”为核心的智慧教学新生态，打造高校新质生产力，加速高校的教育数字化转型与教育高质量发展。

1) 资源空间解决方案（“学道”大模型）

博汇“学道”大模型依托自然语言处理、计算机视觉、语音识别等多模态 AI 技术，对课堂实录进行深度解构，智能将音视频资源转化为 AI 时代可复用的“教学数据资产”。基于这一核心资产，可进一步为高校打造“教、学、评、管”四大场景的专属 AI 智能应用，主要功能模块包括：

AI 助教（AI 教师成长平台）：面向高等教育教学质量提升场景研发的智能化教学分析与教师发展平台，基于课堂音视频采集与多模态 AI 分析技术，对课堂教学过程进行结构化解析，构建覆盖课堂行为、教学内容、教学互动、学习效果等维度的教学分析指标体系。系统融合音频、视频、文本等多源数据，提供 AI 教学日志自动生成、课堂精准复盘、多维度数据洞察、教研智能体交互、

课堂知识图谱生成等功能，通过数据驱动方式生成教师成长报告及个性化发展建议，构建“AI 分析—教学评价—教师成长”完整闭环。

AI 助学（AI 课堂实录）：通过深度解构教师课堂教学全过程与核心内容，可依托课堂实录打造 AI 问课智能体，成为每位老师的专属“线上分身”。该智能体可自动为学生总结课堂重点、梳理知识框架，当学生提出疑问时，能精准匹配老师课堂原授内容进行答疑，确保答案与教师授课逻辑与知识体系一致，有效提升学生课后学习的精准度与效率。

AI 助评（学道评课系统）：面向高校及职业院校课堂教学质量评价与教学督导管理的数字化平台，通过课堂行为数据采集、AI 课堂分析及教学评价模型，实现课堂教学全过程数据化管理。系统内置 AI 督导评价指标库，可全方位督导评价课堂；同时支持按学校专属指标体系个性化分析，如同学校的“24 小时专属 AI 督导员”，实时响应并解决督导问题，大幅提升督导效率与督导覆盖率，为课堂教学质量提升提供有力支撑。

AI 助管（AI 课堂分析系统）：打破传统课堂“黑箱”，内含专为高校课堂设计的 5 大维度、150+项分析指标，可以从课堂实录中完整解析教学数据，让教学评价过程从经验判断转为数据可溯、有迹可循。

2) 教学空间解决方案

面向高校教学环境的视听空间改造与智能化升级，以智慧教学主机、X.BOX 智慧教学盒及博汇大课堂系统为核心，构建融合式集控与分布式显控相结合的空间技术架构，通过软件灵活定义产品系统能力，支持讲授、互动、多视窗、远程、研讨及混合等多种教学模式。

其中，X.BOX 智慧教学盒是基于 IP 分布式教学显控架构的教室智能硬件，集成智能开课、智能巡检、教师隐私保护、语音交互及全 IP 互联（ALL IN IP）能力，并与学道大模型对接，打造教室智能体，有效简化智慧教室部署与教师操作流程。

3) 管理空间解决方案

面向高校智慧教学运行管理中心信息化建设，以博汇画面云和教育视频中台为核心，整合教学保障、活动组织、系统运维、应用服务及信息化规划与治理等需求，以“教学空间与管理空间联动”“语音语言视觉模型融合”“大屏智能显控”为支撑，构建立体化业务保障与数据服务体系，以信息化设施的高质量运行支撑教学活动的高质量开展。

（3）智能显控

在智能显控领域，公司基于三十余年视听信息技术研究积累，面向指挥调度、教学研讨、运营监管等业务场景下的大型视听空间信息化建设，以“博汇画面云”为基础产品线，为行业用户提供兼容性强、简单高效、可灵活扩展的柔性显控解决方案。

博汇画面云由全分布式模块节点构成，可根据业务需求灵活搭建系统。通过双屏显控交互节点的值班导调功能，形成活动组织解决方案；结合语音节点与大语言模型引擎，实现语音与大屏、

环境的自然交互；与智慧教学主机配合，形成阶梯教室与课堂教学保障方案；与教育视频中台配合，构建多维度大屏内容呈现，形成智慧教学运行管理中心值班解决方案。

（4）行业创新应用

- 低空视频管理方案：将视频智能分析与无人机技术结合，打造低空视频管理系统，对景区低空视频数据进行统一管理和深度分析，及时感知客流密度、设施运行状态和服务情况，一旦出现安全隐患或突发事件可迅速预警，有助于提升应急响应效率和运营管理水平，改善游客体验。
- 智慧文旅解决方案：将“慧视”的内容识别能力应用于景区直播与视频投放，协助文旅部门发现违规传播内容；同时基于公司多年积累的传播态势监管经验，围绕“培育、监测、优化”三个环节，对全网文旅热点和热搜进行智能分析，动态监测重点 IP 在网络上的传播量及影响力，帮助用户发现和评估“文旅爆款”产品，为文旅项目的策划和推广提供数据支持。
- 多模态 AI 识别引擎服务方案：将公司 TrinityAres-Finder 内容智能分析系统、多类内容识别引擎及多模态大模型分析系统部署于算力平台，通过统一智能检测底座，为图片、视频、音频等多类型内容提供多维度风险识别服务，支撑平台内容安全合规运营，帮助平台租户降低违规内容风险，强化算力平台端到端内容安全防护能力。

（三）主要经营模式

1、研发模式

公司作为一家以国产软件自主研发为主的技术驱动型公司，持续自主研发是公司经营、发展和壮大的关键。公司的产品研发坚持以行业发展和市场需求为导向，是在对相关领域技术发展趋势的研究预测和对行业技术的研究分析的基础上而展开的。

公司研发工作主要由开发部门负责执行，根据用户或公司市场销售部门的反馈，沟通讨论明确项目或产品需求，提交立项申请书后由公司安排立项评审会评审；对通过立项评审的项目，由开发项目组细化输出需求说明书、项目计划。通过评审后，进入项目具体开发阶段，该阶段具体工作包括进行项目设计、硬件开发、嵌入式软件开发、应用软件开发、测试准备工作等。测试阶段，研发及测试人员通过模块测试、联调测试、综合测试等手段或环节，依据需求文档完成对项目输出产品的测试，并最终完成产品发布。

2、销售模式

公司经过多年的经验积累和技术沉淀，聚焦传媒、教育、政企等行业，构建了以具有自主知识产权的软硬件产品为基本架构的产品体系，实现了软硬件产品功能的模块化与标准化，并在此基础上，为客户提供定制化的视听信息技术解决方案。

公司通过直接销售和代理销售方式为客户提供产品。直接销售是指公司与产品的终端客户直接签订商务合同或中标后签订商务合同，合同对手方为公司产品的直接使用者。代理销售指公司通过集成商或代理商将产品销售给下游客户或终端客户。

公司产品应用领域广泛，以直接面向终端客户销售为主。公司获取订单的形式可分为招投标方式和商务洽谈方式。1) 公司直接参与终端客户项目的方案设计、技术交流等日常活动中。招投标模式又可分为公司直接投标和公司通过系统集成商或代理商参与投标两种。2) 对于不需要通过招投标程序的项目，公司销售人员通过商务谈判的方式与客户建立联系、签署合同。

3、采购模式

公司内设采购部门负责销售及生产部门所需外购产品及原材料询价、采购、到货跟踪以及供应商开发管理等工作。具体采购模式可分两大类：

第一类为公司依据客户订单需求，向成品设备供应商采购具备特定功能并可以直接投入使用的项目通用硬件设备及配件，具体产品主要包括服务器、交换机、网络设备、工业电视机、行业专用设备以及其他特定配件等。

第二类为公司硬件研发人员根据产品功能需求选型确定原材料采购内容，完成硬件电路图及电路板布线设计后，图纸交由外协厂商进行生产，并最终为公司提供合意产品。该模式下公司依据客户订单需求采购原材料，主要包括电子元器件、印刷电路板、机箱、配件等。

4、生产模式

公司的产品自主研发设计，以外部委托加工为主，简单生产组装为辅，是典型科技类公司轻资产运营模式。

公司的生产环节主要是负责“嵌入式软件”的程序烧录、调试、老化等软件安装过程，以及零星的硬件产品的组装和检验过程，故无需购置大量机器设备和聘请大量的生产人员。上述生产环节均在室内完成，不涉及环境污染及相关处理问题。

公司结合主营业务、主要产品、核心技术、自身发展阶段以及国家产业政策、市场供需情况、上下游发展状况等因素，形成了目前的经营模式。

新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 4,012.90 万元，较上年同期下降 21.63%；营业成本 1,892.93 万元，较上年同期下降 14.41%。

报告期内，公司聚焦传媒安全、智慧教育、智能显控三大核心业务板块，进一步提升产品智能化水平和行业适配能力。在传媒安全方向，依托“慧视”大模型，持续迭代内容审核、舆情分

析与融媒监管产品，推进鉴伪溯源等技术的研发与应用，提升内容安全与可信 AI 能力；在智慧教育方向，深化“学道”大模型在教学督导、教师成长等场景的落地应用，拓展高校及职业院校客户群体；在智能显控方向，持续迭代“博汇画面云”产品，强化在超高清、AI 融合等方面的产品能力，扩大服务覆盖范围。

（一）传媒安全业务

● AI 能力深度融合

公司依托行业知识库与业务数据积累，将人工智能技术深度运用于监测监管业务，基于“AI+视听安全”的理念，用新技术重构老产品，打造“慧 X”七大系列能力矩阵。**慧视**依托大小模型与音视频语义开展多模态识别，优化敏感内容预警、深挖隐晦违规并生成音视频摘要；**慧识**运用多模态大模型，依靠水印、音视频特征及语义检测甄别 AIGC 与 AI 魔改内容；**慧审**依托大小模型与专家经验库搭建审核中台，针对各类视听节目差异化专业审核，精准解决微短剧等节目播前审核问题；**慧问**以大模型为核心，依托智能体推动各业务场景智能化改造；**慧评**结合大小模型，从多维度量化打分，主客观结合评价超高清节目质量；**慧播**实现广电播出告警智能抑制、收敛、合并挖掘；**慧巡**智能监测重点时段直转播运行状态，精准告警并适配转播时延问题。

● 超高清端到端监测升级及国产安全替代

顺应超高清成为视频行业主流趋势的背景，公司对超高清端到端监测解决方案进行国产化改造与性能升级，构建全域超高清监测体系，从音视频异常、技术质量、收视体验和运营状况等多维度开展监测分析，提升系统运维的感知与响应能力，有力配合了第一批、第二批超高清试点省份的超高清能力建设。报告期内，公司 DisplayXC、ApolloXC 两款国产化超高清多画面监测系统，分别基于 X86 架构/嵌入式架构，实现原有主流产品 Display、Apollo 的国产替代、超高清能力提升，并集成马赛克识别、疑似静帧识别、停播时段虚警规避等智能监测手段，产品在监测能力、精度及安全可靠方面较上一代有明显提升。同时，公司既有软硬件产品实现 90% 以上的国产化率，有力配合了各地云迁移等工作。

（二）智慧教育业务

● 教师成长系统建设

公司面向高等教育教学质量提升需求，研发并完善 AI 教师成长系统。该系统基于课堂音视频采集及多模态人工智能分析技术，对课堂教学过程进行结构化解析，构建覆盖课堂行为、教学内容、课堂互动及学习效果等维度的教学分析指标体系，为教师提供课堂复盘、教学反思、教学改进建议及数据支撑，从教师视角赋能教学改进，推动形成“AI 分析—教学评价—教师成长”的教学质量提升闭环。

● AI 数智中台能力完善

公司持续完善 AI 数智中台系统，夯实智慧教学平台的数据与技术底座。该系统面向教学督导评课、学生自主学习及教师个人成长等应用场景，提供统一的数据接入、分析任务管理、课堂报告生成及结果查询能力。系统覆盖课程及课堂管理、课堂实录与切片、知识点、课堂专注度、师生互动、教师行为、语速音量、教学内容、课堂结构、关键词及异常事件等数据服务，并通过标准化接口向上层应用开放，为各类教学应用的协同运行、数据分析及功能迭代提供支撑。

● AI 教学督导应用深化

公司推进 AI 学生行为画像系统在教学管理场景中的应用。该系统融合课堂行为分析技术，实现学生身份、出勤、手机使用及考试异常行为等信息的自动关联与分析，并形成学生及班级多维画像、趋势分析和课程偏好分析结果。系统同时提供抓拍溯源能力，为学校开展课堂管理、学情分析、教学评价及个性化辅导提供数据参考。

（三）智能显控业务

公司围绕指挥调度、教学研讨、运营监管、安防监控和展览展示等场景，持续迭代升级“博汇画面云”产品线，在双屏显控管理、8K 视频支持、人工智能能力融入及业务活动支撑等方面进行重点优化。

非企业会计准则财务指标变动情况分析 & 展望

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、技术积淀深厚

公司经过三十余年的经验积累和技术沉淀，已具备强大的技术研发实力，拥有以自主知识产权的软硬件产品为基本架构的完善业务体系。作为视听信息技术行业中的代表性企业，公司目前具备同时开展多个大型系统集成项目或软件研发项目的系统分析和设计能力，已经掌握了视听大数据信息采集、分析和可视化等视音频数据处理的核心技术，并在要求严苛的广播电视行业经受了充分的考验。公司一直以来将技术水平的提升作为自身发展的重要战略，近年来持续增加针对研发、测试设备和高端研发人才的多方面投入，技术研发实力较强。

2、客户资源丰富

在传媒行业，公司的监测、监管产品目前已基本覆盖了国内各级监管机构、播出机构，并得到了用户的高度认可，包括：国家广播电视总局（国家级）以及全国 28 个省份、自治区和直辖市的省级广播电视局，中央广播电视总台、中国广电网络股份有限公司（国家级）以及 30 个省份、自治区和直辖市的省级广电网络公司，央视新媒体（国家级）以及 28 个省份、自治区和直辖市的 IPTV 播控平台，中国移动、中国联通和中国电信等电信运营商的 30 个省分公司，咪咕视讯、央视网、芒果 TV 等网络视听平台以及多家政府保密单位。相关业务形成规模效应，具有稳定的营收，建立起良好的品牌影响力。

在教育行业，经过多年耕耘，公司相关业务取得了显著的成绩。公司用户已遍及北京、山东、青海、江苏、安徽、内蒙古、辽宁、陕西、四川等省市区域，并打造了清华大学、北京大学、中国科学院大学、南京航空航天大学、北京信息科技大学、山东大学、山东第一医科大学、渤海大学、青海大学、辽宁石油化工大学、辽宁工业大学、成都师范学院、西北政法大學、北京联合大学、南京财经大学、金陵科技学院、江苏省南京工程高等职业学校、朝阳师范高等专科学校、青岛黄海学院等一系列本科院校和高职高专院校标杆项目，形成良好的市场品牌认知，业绩潜力巨大。

在政企行业，公司与多家省级人防单位建立起合作关系，参与重点人防工程的信息化建设项目，形成了良好的品牌影响力。

3、人才与管理优势

公司经过三十余年的发展，已经拥有一支专业、成熟、稳定的核心团队。公司的核心团队能够将客户需求、产品设计、研制、检测和维护服务全流程无缝衔接，业务执行和产品实现能力较为卓越。核心管理团队、技术人员、销售人员在公司任职时间均达十余年，已成为公司稳定经营实现发展的重要软实力。同时，核心管理团队均长期从事行业相关工作，具有丰富的行业经验、技术经验、管理经验。公司研发团队始终紧跟产业和技术发展的前沿，紧跟行业发展的方向，并不断从行业发展中汲取经验，将先进的产品开发和设计思路融入到公司产品中，为公司的发展提供了坚实的支撑。此外，公司已通过高级管理人员及核心业务骨干持有公司股份的方式，持续激发骨干员工积极性，为公司的持续发展和业绩提升提供了有力保证。

4、服务体系完善

公司对外销售的主营产品具备技术含量高、运行周期长的特征，因此公司在产品实现销售后所提供的包括安装、调试、培训、维护以及持续的应用开发在内的服务质量对于解决客户需求、提升客户使用体验至关重要。公司在业务的不断拓展过程中，十分注重服务体系的建设，目前已在所有省份长期派驻区域负责销售和技术人员，能够在产品完整的生命周期内及时响应，给予客户持续的技术支持和增值服务，获得了客户的一致认可，为此公司客户拥有较高的忠诚度，为公司可持续发展奠定了市场基础。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

☐适用 ☒不适用

(三) 核心技术与研发进展**1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况**

公司是一家以软件研发为主的技术驱动型公司，核心技术均为公司自主研发，相关技术在产品应用过程中不断升级和积累，并运用于公司的主要产品中；公司核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷。截至报告期末，公司拥有以视听大数据采集技术、分析技术、可视化技术三大核心技术为轴心的视听数据处理技术群，在公司所涉及的领域，特别是在对视听数据处理要求极高的广播电视领域得到了广泛应用。

公司持续为传媒、教育以及政企等行业用户提供有竞争力的产品与服务，主要是基于强大的音视频技术研发能力和长期的行业实践积累，体现在以下五个方面：

(1) 边缘采集技术的积累

传媒行业经历了从模拟到数字、从标清到高清、从高清到超高清，以及信号传输网络的数字化、IP化改造历程，当下，网络视听和视频社交平台也逐步成为重要的媒体窗口。在边缘采集环节，涉及各类广播电视信号的采集技术、互联网视听数据的采集技术，信道的多样化、传输协议的多样化、传输内容调制编码格式的多样化，再加之用户信息化进程的快速发展，形成了较高技术门槛。公司凭借稳定的研发团队、厚实的技术实力以及精作深耕的发展理念，伴随着视听技术一路成长，已经形成了成熟的技术体系和模块化的嵌入式产品以及规模化的平台产品。

(2) 智能分析技术的积累

视听信号传输安全以及内容安全是视听技术的细分领域，这其中涉及较为复杂的数据分析，包括码流传输协议分析、会话信令分析、码流编码格式分析、码流内容异态分析、音频指纹和语义分析、视频内容人工智能分析、AI深度合成内容识别，以及基于大数据积累的聚合分析和追踪分析等。公司从最初的视听信号传输信道监测进入视听技术领域，伴随着多年的行业实践，逐步实现了基于智能分析技术全栈的多层次积累，可以根据用户的行业应用和具体需求，快速组织技术模块，形成完整、成熟、稳定、针对性强的视听产品与方案，给公司在市场实践中带来明显的竞争优势。

(3) 数据可视化技术的积累

在数据可视化呈现上，公司利用大场景来体现数据资源和信号资源在业务流中的作用以及人机交互关系，将多画面融合，将画面与传输链路融合，将数据标签与画面融合，将画面与空间融合，将业务呈现与大屏进行联动，将坐席、大屏以及业务呈现进行联动，从而在一定的视听空间内形成灵活的画面调度、资源分析、人机互动的视听数据应用方案。

（4）视听数据安全情报库的积累

通过积累的大量视听信号监测、视听内容安全信息以及对接的众多权威信息库、敏感信息发布渠道，构建视听数据安全情报库。通过对情报库数据的关联归类和统计分析，可定制化输出满足不同业务需求的分析报告和报表，为决策分析提供数据支撑，并为视听大数据感知预测提供数据基础。

（5）视听大数据感知预测技术的积累

对监测数据、运维数据、媒体数据和资源数据等信息进行整合，打破了信息孤岛和数据壁垒，提升海量数据的分析处理能力，结合机器学习、关联分析、风险情报、可视化等手段，建立丰富的感知预警模型，提供全方位、多维度、智能化的媒体安全态势感知能力，实现媒体安全从被动防御到主动预警的智能提升，为管理部门提供价值更多的数据服务。

报告期内，公司持续加大 AI 技术的研发与应用，不断提升多模态识别引擎的识别准确性、识别性能、多场景落地能力，在视听内容人工智能分析技术上取得了进展，实现基于小模型+大模型组合形成多模态内容分析大模型，对视听内容进行深度分析，及时发现常规模型无法发现的隐晦内容。具体核心技术情况如下表所示：

序号	核心技术名称		特有/优势技术点	主要应用
1	视听大数据采集技术	网络视听数据采集技术	1、覆盖范围广泛，针对微博、微信、头条、抖音等移动互联网平台，每个平台都具备了独特的数据爬取技术。 2、完备的爬取策略、缓存策略、清洗策略、去重策略、入库策略。 3、特有的从海量数据中精准发现视听节目并进行自动下载的技术。	网络视听数据采集技术是公司传媒安全产品线的重要组成部分，形成的产品包括云端爬虫系统、爬虫管理系统、IPTV/OTT 的 EPG 拨测系统等软件产品。
2		广播电视数据采集技术	1、通过研制不同类型的嵌入式采集板卡实现不同类型广播电视信号的一对多采集能力。 2、在实现数据采集的同时，嵌入信号测量模块，实现视频层、码流层、视音频层的逐层质量分析。 3、研制统一的软硬件平台，实现各类采集板卡的统一管理，稳定性高、扩展性好、集成度高、可维护性高。	广播电视数据采集技术是信号质量监测的基础，形成的产品包括各类广播电视信号采集测量前端板卡、监测系统嵌入式前端处理板卡、多格式多协议码流分析仪器等。
3		超高清视频编码传输技术	1、在深压缩层面，自研的编码器将图像采集模块、编码模块以及网络打包发送模块等采用流水线作业技术形式，使得内部缓存不超过 2 帧，降低了超高清视频数据的处理延时；在浅压缩层面，采用高效的浅压缩算法，实现行数据压缩、压缩比 4:1，使得视频数据点对点传输延迟不大于 8 毫秒，实现了高质量、低时延的传输显示效果。 2、通过编码控制实验调优，形成特有的编码技术，平衡编码质量、编码效率以及网络带宽占用之间的关系，提升了超高清视频数据的编码效率。	超高清视频编码传输技术主要应用于公司智能显控类产品中的各类编码器，形成的产品为 BHIP106 输入节点机。
4	视听大数据分析技术	IP 信令提取、分析技术	1、特有的 IP 信令提取和分析技术，全面掌握终端与平台的登录鉴权、节目单请求、码流请求等完整交互过程。	公司传媒安全产品线中的 EPG 拨测、码流拨测等自动化拨测产品。

			2、特有的自动化仿真测试技术，及时发现网络中存在的无效链接、服务器响应超时等问题。 3、完整的测试策略，实现各类业务的全面覆盖，全面、准确地发现问题。	
5		视听数据编目存储技术	1、特有的海量视听数据的管理技术，通过树状结构索引，有效地组织和管理视频资源，方便检索与访问。 2、特有的磁盘预分配存储方法，解决了数据量、入库效率与检索效率之间的矛盾问题，基本实现了“随录随取”。 3、视听数据流式处理，远端录像回看可以即点即播。	在多画面监测系统、网络视听监管系统、各类分布式采集探针、中心平台媒资库的构建中得到充分应用。
6		视听内容指纹提取及识别技术	1、特有的视频特征、音频特征提取算法，数据量小。一帧图像的特征数据量仅为 64bit，一秒音频的特征数据量仅为 344bit。 2、特有的比对算法，识别准确率高。 3、比对效率高，实现了视听内容检索、视听内容一致性比对的实时处理，支持 1:1 比对和 1:N 比对。	在公司传媒安全产品线中得到广泛应用，形成的产品包括广告监管系统、视频比对系统、音频比对系统、中心平台媒资库（图片检索、视频检索、音频检索）等。
7		视听内容人工智能分析技术	1、建立持续更新的基础特征数据库：政治人物库、明星人物库、暴恐台标库、暴恐旗帜库、对象分类库。 2、针对广播电视和网络视听节目的特性，设计特有的算力组合模型，实现视听节目涉政、涉黄、涉暴的高速内容审核。 3、特有的针对广播电视和网络视听节目的标签化技术，实现了视听内容高速检索。 4、研究各类深度合成算法及其特性，实现多模态结合的 AIGC 视频、图片、文字、语音内容鉴伪。 5、基于小模型+大模型组合形成多模态内容分析大模型，对视听内容进行深度分析，及时发现“低级红”“高级黑”、不良价值观、宗教敏感、民族敏感等常规模型无法发现的隐晦内容。	公司传媒安全、智慧教育、智能显控类产品的重要基础，在广播电视节目内容监管（内容评议、黑广播监管）、网络视听节目监管（网络视听、两微一端、网络剧网络综艺节目网络大电影、网络直播）、各播出机构内容安全（播前播后内容审核）、教育乐课等系统中均有应用。
8		视听数据异态监测技术	1、特有的视听数据传输层、编码层、图像层等相关指标参数的关联分析技术。 2、支持的异态种类完整，包括画面黑场、画面静止、画面马赛克、画面抖动、声音丢失、音量过大、音量过小等。 3、基于特有的算法，实现多路逐帧全实时监测。	视听数据异态监测技术是公司传媒安全产品线的重要基础之一。形成的产品包括监测系统嵌入式前端处理板卡以及多画面监测系统、码流拨测系统、EPG 拨测系统等。
9		视听数据智能切换技术	1、内置了传输流异态监测的功能，可主动发现问题。 2、异态监测算法与 FPGA 配合，基于特有的高效切换算法，可自动快速切换，从发现问题到完成切换最大延时不超过 50ms。 3、支持在复用流中的某单个节目的替换。	视听数据智能切换技术在公司传媒安全产品线中得到广泛应用，形成的产品包括多通道 ASI 切换卡、多通道 IP 切换卡及相关的切换控制软件。
10	视听大数据可视化技术	全网络化分布式显控技术	1、特有的全网络化分布式显控技术是基于 IP 数据交换，传输距离更远。 2、分布式的视频信号接收、调度、解码、显示输出，互不影响、整体稳定性高。 3、特有的交互控制手段和丰富的显示效果。	全网络化分布式显控技术是公司智能显控产品的重要基础，形成的产品为 BHIP100 输出节点机。
11		网络同步技术	1、特有的同步技术，同步精度达到 10 微秒。 2、支持自动转移、自动选举主时钟源功能。 3、本地 PLL 调整精度可达微秒级。	网络同步技术是公司智能显控类产品的重要基础，形成的产品主要为 BHIP100 输出节点机等。

12	超 高 清 视 频 的 大 屏 展 示 技术	1、特有的调度控制技术，实现了超高清信号源在屏幕墙上灵活布局展示。 2、支持单个显示单元内多个超高清信号的多画面合成显示、单信号的跨屏组合展示以及多通道信号的跨屏同步展示。 3、支持 4K、8K。	超高清信号的大屏展示技术是公司智能显控类产品的重要基础，形成的产品主要包括 BHIP106 输入节点机、BHIP100 输出节点机以及相关的控制系统软件。
13	4G/5G 无线网 络 的 音 视 频 传 输 技 术	1、特有的传输技术，通过智能转码、缓冲回传、丢包重传、带宽自适应等技术的综合应用，提升了复杂网络条件下的视音频传输效果。 2、解码器只缓存 2~3 帧视频数据，延时更低。	4G/5G 无线网络视音频传输技术是公司智能显控类产品的重要基础，形成的产品包括多媒体综合处理平台系统、音视频分发系统等。
14	嵌入式 4K 超 高 清 多 画 面 合 成 技 术	1、基于嵌入式架构实现，稳定性高。 2、格式丰富，支持 TS、HLS、RTMP、RTSP 等流媒体协议以及 H.265、AVS2、AVS+、AVS、H.264、MPEG2 等视频格式。 3、支持将多路视频马赛克合成一路 4K 超高清视频，以 H.265 编码、TS 流输出。	4K 超高清视频多画面合成技术是公司传媒安全产品线的重要基础，形成的产品为嵌入式 4K 超高清多画面监测系统。
15	全 场 景 数 字 孪 生 技 术	1、基于现实场景建立数字模型、三维模型，实现完全数字化。 2、将各传感器采集到的现实场景中的各类数据（动力环境、安防监控、传输链路设备状态、节目视音频等），结合其逻辑关系、空间关系，进行深度融合，设计相应的显示方案，实现更精准的态势感知和可视化。	全场景数字孪生技术是公司新开发的一项重要基础技术，在智慧台站、智慧校园等解决方案中发挥作用，形成的产品包括台站三维可视化管理系统、指通数据全息管理平台等。
16	智 能 数 字 人 技 术	1、在传统建模方案基础上，探索基于图片、视频、3D 扫描等方式结合的建模方案，在效率、效果上取得均衡。 2、研究 AI 驱动方案，综合运用 ASR、TTS、Audio2Face 等智能化技术，实现全流程 AI 拟真。 3、基于 GPT 技术，注入行业数据，实现在特定场景中的智能化内容生产。	公司的客户现场都有一个“指挥调度大厅”这样的场所，通过引入数字人技术，与实际业务、实际数据相结合，形成智能业务助手、智能导览员、智能中控助手等一系列角色，实现“智慧指挥调度大厅”。同时，可以向数字人直播带货等应用场景发掘。

国家科学技术奖项获奖情况

□适用 √不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

□适用 √不适用

2、报告期内获得的研发成果

公司是一家以软件研发为主的技术驱动型公司，核心技术均为公司自主研发，相关技术在产品应用过程中不断升级和积累，并运用于公司的主要产品中；公司核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷。报告期内公司获得 12 项软件著作权。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利			78	41
实用新型专利			7	6
外观设计专利			1	1
软件著作权	15	12	324	319

其他				
合计	15	12	410	367

3、研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	18,793,832.48	25,858,754.74	-27.32
资本化研发投入			
研发投入合计	18,793,832.48	25,858,754.74	-27.32
研发投入总额占营业收入比例（%）	46.83	50.50	减少 3.67 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

4、 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元								
序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	DisplayXC多画面智能监测系统（信创版）	1,127.00	259.66	783.35	开发阶段	基于海光 CPU+国产 GPU 提供的高质算力，支持多路超高清视频的实时监测，并整合了图像层马赛克识别、易静帧场景识别、停播时段虚警规避等智能化监测手段，在监测能力、监测精度、安全可靠方面都得到大幅提升。	进一步推进信创国产化替代，全面信创国产化、智能化应用、超高清支持、监测功能全面，具有先进性。	可广泛应用于传媒安全市场，满足超高清浪潮下国产化多画面需求。
2	课堂智感巡检系统	591.00	261.69	520.59	已完成	针对性破解传统智慧教室运维的核心痛点，构建“设备状态-教学场景-运维处置”的完整数据闭环，显著提升智慧教室运维管理的精细化与高效化水平。	依托 X.BOX 硬件平台成熟的硬件架构（国产化处理器、多接口扩展能力）与乐课教学云平台软件生态，为项目扩展全场景巡检功能、提升智能恢复能力提供坚实基础，具有先进性。	可广泛应用于高校智慧教室建设。
3	课堂实录多模态分析中台系统	485.00	114.41	171.15	开发阶段	建立 AI 指标库，搭建课堂教学图谱可视化系统，以树图、网图等形式呈现课程教学图谱、课堂教学图谱及课程知识图谱，让量标体系和分析能力直观可见。	通过中台建设，将整合底层 AI 分析引擎与上层教学应用：统一课堂实录的解析流程（基于量标体系制定标准化处理链路）、规范数据抽取与存储标准，实现“一次解析、多应用复用”，解决算力浪费与流程混乱问题，成为连接引擎能力与应用需求的“数据基座”。最终实现课堂实录资源从“非结构化存储”到“结构化资产”再到“规律化赋能”的全链路升	面向高校、职教的教学督导细分市场，为教学督导等工作提供精准、全面的数据支持，解决传统课堂评价主观性强、效率低的痛点。

							级，为教学质量提升与教育创新研究提供系统性支撑，具有先进性。	
4	慧问-多智能体协同调度平台	1,658.00	791.32	1,300.76	开发阶段	构建 1 个智能体协同调度基座，打造 3 个接入应用，服务监测/监管业务中的多种应用场景。	构建多智能体协同管理基座，服务广电监测监管业务，打破传统业务系统以“固定模块、固定业务流程、固定图表”为主导的形式，推动向“数据异构、复杂关系挖掘”的多业务拉通转变，推动以“开发者为核心，功能设计”为主导的系统，向“以使用者为核心，个性化体验和动态化响应”的转变，具有先进性。	所有使用了公司智慧监管平台、智能运维平台的用户，均可通过扩容升级实现智能化。既有产品搭配本产品，可进一步提升面向新用户的竞争力。
5	学道评课系统	1,000.00	452.30	903.30	开发阶段	面向高等教育教学质量提升场景研发的智能化教学分析与教师发展平台。系统基于课堂音视频采集与多模态人工智能分析技术，对课堂教学过程进行结构化解析，构建覆盖课堂行为、教学内容、教学互动、学习效果等维度的教学分析指标体系，为教师提供课堂复盘、教学反思、教学改进建议及数据支撑。	融合音频、视频、文本等多源数据，对课堂教学行为、教学内容和学生学习状态进行综合分析。通过 AI 分析与数据驱动方式生成教师成长报告和个性化发展建议，具有先进性。	应用场景：高校、职业院校教学督导、听课评课、教学质量评价、教研管理；市场空间：国内高教/职教教学督导细分市场，随着教育数字化转型推进，教学质量评价与课堂数据分析需求不断提升，市场空间广阔。
合计	/	4,861.00	1,879.38	3,679.15	/	/	/	/

5、研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	60	77
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	27.65	30.68
研发人员薪酬合计	1,110.76	1,358.47
研发人员平均薪酬	14.43	16.36

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
硕士及以上	16	26.67
本科	41	68.33
大专及以下	3	5.00
合计	60	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
25 岁及以下	7	11.67
25-35 岁（含）	28	46.67
35-45 岁（含）	17	28.33
45 岁以上	8	13.33
合计	60	100.00

6、其他说明

□适用 √不适用

四、风险因素

√适用 □不适用

（一）核心竞争力风险

1、人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型和知识密集型行业，公司产品市场竞争力的核心在于拥有自主知识产权关键技术，公司技术研发与创新依赖于所拥有的核心技术以及培养和积累的核心技术人员。由于信息产业本身具有人员素质要求高、知识结构更新快、人力资源流动性大等特点，未来随着市场竞争、企业间对技术和人才争夺的加剧，公司将可能面临核心技术人才和管理人才流失的风险。

2、技术更新风险

公司作为面向传媒安全、智慧教育、智能显控等领域行业客户的整体解决方案提供商，必须紧跟技术革新步伐，及时将先进技术应用与产品设计和技术开发，满足不断变化的客户需求。如果公司在产品开发和产业化的过程中，不能准确地把握行业技术发展趋势或出现了更为先进的替代性技术和产品，将可能导致公司竞争力下降，从而影响公司发展。

3、知识产权、核心技术及商业秘密泄露风险

视听信息技术行业属于高新技术行业，产品的技术含量较高，因此知识产权、核心技术及商业秘密是行业内企业的核心竞争要素之一。若公司不能有效保障知识产权、核心技术及商业秘密，公司的竞争优势可能会遭到削弱，并影响公司的经营业绩。

（二）经营风险

1、经营业绩季节性波动的风险

受下游政府客户预算管理制度和采购流程的影响，公司主营业务收入主要集中在下半年特别是第四季度，存在明显的季节性特征。主营业务收入的季节性特征必然导致公司的净利润也呈季节性分布。主营业务收入全年的不均衡性，可能对公司的生产经营产生一定的影响，投资者不宜以半年度或季度报告数据推测全年营业收入或盈利情况。

（三）财务风险

1、应收账款的回款风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 3,855.09 万元，占公司流动资产的比例为 10.95%。若公司在业务开展过程中不能有效控制好应收账款的回收或者客户信用发生重大不利变化，公司存在应收账款不能及时收回而产生坏账损失的风险。

2、发出商品管理的风险

对于存放在客户处的发出商品，公司制定了《存货管理制度》并在合同中约定货物运抵交付地后，公司现场员工和客户一同对货物进行验收，货物验收合格后，客户会在货物清单上签字确认，在客户对项目验收前，存货保管、毁损、灭失等风险由公司承担。若项目现场存货因管理不善导致存货发生毁损、灭失的情况，进而可能会对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。

（四）行业风险

近年来，主管部门、国家各部委均发文大力促进新一代信息技术产业发展，从不同方面对公司所在行业及下游应用领域进行规范和引导，推动公司业务下游市场规模持续增长。但若相关的产业政策发生变化，或者某些部门或协会在政策执行方面存在偏差，导致外部整体经营环境出现不利变化，将会影响公司的经营业绩。

（五）宏观环境风险

1、所得税优惠风险

公司为高新技术企业，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。如果未来国家或地方对高新技术企业的税收优惠政策进行调整或在税收优惠期满后公司未能继续获得高新技术企业认定，则无法继续享受有关所得税税收优惠政策，继而对公司的利润水平造成一定负面影响。

2、增值税优惠风险

公司为软件企业，根据国发（2011）4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税（2011）100 号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果未来国家或地方对软件企业的增值税税收优惠政策进行调整，将会对公司的利润水平造成一定负面影响。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 4,012.90 万元，较上年同期下降 21.63%；实现利润总额-1,961.61 万元，较上年同期亏损扩大 22.34%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,073.88 万元，较上年同期亏损扩大 22.70%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,382.12 万元，较上年同期亏损扩大 22.69%。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	40,128,953.73	51,203,466.34	-21.63
营业成本	18,929,341.38	22,117,335.65	-14.41
销售费用	20,070,406.65	19,065,465.25	5.27
管理费用	8,842,661.52	7,716,445.05	14.60
财务费用	482,314.53	643,777.34	-25.08
研发费用	18,793,832.48	25,858,754.74	-27.32
经营活动产生的现金流量净额	-48,968,897.90	-37,838,368.02	不适用
投资活动产生的现金流量净额	59,240,315.61	201,461.79	29,305.24
筹资活动产生的现金流量净额	-708,024.89	9,135,000.30	-107.75

营业收入变动原因说明:报告期内，受下游行业需求波动、地方财政收支压力以及客户预算执行、项目审批节奏变化等多重因素影响，部分客户项目的招投标、实施及验收进度有所延后，致使部分项目未能于报告期内达到收入确认条件，进而导致公司营业收入同比下滑。

营业成本变动原因说明:一方面，随营业收入规模下降，公司营业成本相应有所减少；同时受宏观市场环境的影响，部分客户缩减项目预算，项目盈利空间受到一定程度的压缩。另一方面，受当期验收项目结构变化的影响，本期确认收入中外购配套产品（通常该部分产品毛利率相对偏低）占比同比提升，高毛利自主核心产品收入占比同比回落，导致报告期内毛利率较上年同期略有下降。

销售费用变动原因说明:本期销售费用与同期基本持平。

管理费用变动原因说明:主要原因系报告期内专业服务费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要原因系报告期内公司借款减少，利息费用相应减少所致。

研发费用变动原因说明:主要原因系报告期内公司持续优化研发流程、提升研发效能，研发人力资源投入相应有所减少；同时因项目开发阶段不同资源需求不同，本期阶段性投入的研发测试及租赁费用同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系受客户结算周期变化影响,本期“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系报告期内“结构性存款、大额存单等理财产品到期赎回收到的现金”大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系去年同期公司取得银行回购贷款,今年无相关事项,故报告期内公司“取得借款收到的现金”大幅减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	50,214,615.17	7.46	80,171,489.03	11.29	-37.37	主要系报告期末未到期的结构性存款减少所致。
应收款项融资			54,900.00	0.01	-100.00	主要系报告期末公司持有未到期的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	1,537,004.70	0.23	3,086,652.90	0.43	-50.20	主要系报告期末预付采购货款减少所致。
合同资产	2,422,401.32	0.36	1,351,975.49	0.19	79.17	主要系报告期末合同质保金增加所致。
一年内到期的非流动资产	43,655,452.11	6.49	75,131,479.45	10.58	-41.89	主要系报告期末一年内到期的大额存单减少所致。
其他非流动金融资产	22,497,305.30	3.34	16,290,567.65	2.29	38.10	主要系报告期内按投资协议约定,支付杭州创合精选二期创业投资合伙企业(有限合伙)投资款500.00万元所致。
使用权资产	1,232,780.97	0.18	3,116,889.91	0.44	-60.45	主要系报告期末未到期的租赁减少所致。
长期待摊	232,677.85	0.03	677,266.33	0.10	-65.64	主要系报告期内部分

费用						租入房屋退租，相关装修费剩余账面价值一次性摊销所致。
应付票据			373,710.00	0.05	-100.00	主要系报告期初持有的应付银行承兑汇票在报告期内到期承兑所致。
应付职工薪酬	4,525,275.81	0.67	10,863,116.93	1.53	-58.34	主要系报告期内支付上期末计提的年终奖所致。
应交税费	1,331,073.14	0.20	2,568,883.96	0.36	-48.18	主要系上期末计提个人所得税在本期缴纳所致。
其他应付款	565,252.64	0.08	4,309,041.92	0.61	-86.88	主要系报告期内支付前期未付费用款项所致。
其他流动负债	72,263.25	0.01	42,627.86	0.01	69.52	主要系报告期末预收客户合同款，确认待转销项税额增加所致。
租赁负债	613,697.41	0.09	1,886,941.62	0.27	-67.48	主要系报告期末待支付租赁款减少所致。

其他说明

无

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
其他货币资金	6,240,726.99	保函保证金及利息等
合计	6,240,726.99	/

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00		不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
北京中天华航航空科技有限公司	技术开发、技术咨询及技术服务等	增资	10,000,000.00	20.00%	自有资金	至本报告期末，公司已向北京中天华航航空科技有限公司派出一名董事，结合被投资方公司章程约定，公司可以对该被投资方施加重大影响，已确认对该公司 10,000,000.00 元的长期股权投资。根据与被投资方签订的增资协议的相关约定，已支付完成全部投资款人民币 10,000,000.00 元。	-420,632.60	2022-05-24 《博汇科技关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-014）
杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资；创业投资（限投资未上市企业）	新设	19,188,317.57	1.00%	自有资金	至本报告期末，杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）已经完成工商注册及私募投资基金备案手续，根据合同协议约定及杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）的资金需求计划，于本期支付完成第四笔认购款人民币 5,000,000.00 元。截至报告期末公司已支付完成全部投资款人民币 20,000,000.00 元，扣除本报告期内取得的分配项目处置部分本金共计	2,018,420.08	2021-11-29 《博汇科技关于参与设立投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2021-039）； 2021-12-28 《博汇科技关于参与设立投资基金完成私募投资基金备案的公告》（公告编号：2021-047）

						811,682.43 元，报告期末实际投资金额为 19,188,317.57 元。		
合计	/	/	29,188,317.57	/	/	/	1,597,787.48	/

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
结构性存款及 银行理财	80,171,489.03	43,126.14			305,000,000.00	335,000,000.00		50,214,615.17
应收款项融资	54,900.00						-54,900.00	
其他权益工具 投资	5,780,400.00							5,780,400.00
私募基金	16,290,567.65	2,018,420.08			5,000,000.00	811,682.43		22,497,305.30
合计	102,297,356.68	2,061,546.22			310,000,000.00	335,811,682.43	-54,900.00	78,492,320.47

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(4) 私募股权投资基金投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）	2021年11月26日	在保证主营业务发展良好的前提下,为进一步推动在信息技术等领域的拓展和探索,发现新的业务增长点,提升持续竞争力。	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	有限合伙人	1.00	否	其他非流动金融资产	是	截至报告期末,在投项目共计23个,主要投资于新兴产业领域,涉及生物医药、信息技术、新材料等行业。	2,018,420.08	3,308,987.73
合计	/	/	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	/	1.00	/	/	/	/	2,018,420.08	3,308,987.73

其他说明

公司关联方北京数码视讯科技股份有限公司为杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，本次交易系与关联方共同投资，构成关联交易。本报告期内取得分配项目处置部分本金共计 811,682.43 元。

（五）重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京博汇数据科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	1,000.00	4,348.31	-6,606.76	20.61	-702.76	-730.90
博汇飞行者二号（深圳）科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	1,000.00	358.14	175.03		-8.46	-8.50
北京博汇智能科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	1,000.00	670.73	476.84		-23.21	-23.16

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京博汇智能科技有限公司	设立	未产生重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
孙传明	董事长、董事	离任	个人原因	孙传明先生因个人原因辞去公司董事长、董事及董事会专门委员会委员相关职务。
林峰	独立董事	离任	个人原因	林峰先生因其个人原因不再符合担任公司独立董事任职要求，辞去独立董事职务。
陈贺	董事	选举		
周毅	独立董事	选举		
郭忠武	董事长	选举		

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，林峰先生因其个人原因不再符合担任公司独立董事任职要求，向公司辞去独立董事职务，其辞职报告在公司完成其任职的专门委员会委员调整之日起生效。公司于 2026 年 1 月 7 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关于调整专门委员会委员的议案》，对第四届董事会薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会部分委员进行调整。具体内容详见公司分别于 2026 年 1 月 7 日和 2026 年 1 月 8 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博汇科技关于公司独立董事离任的公告》（公告编号：2026-001）及《博汇科技关于调整董事会部分专门委员会委员的公告》（公告编号：2026-002）

报告期内，孙传明先生因个人原因辞去公司董事长、董事及董事会专门委员会委员相关职务，根据相关规定，其辞职报告自送达董事会之日生效。为保证公司董事会的正常运行，公司于 2026 年 2 月 2 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》，选举郭忠武先生为公司第四届董事会董事长。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 3 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博汇科技关于董事长离任暨选举董事长的公告》（公告编号：2026-004）。

公司分别于 2026 年 2 月 12 日和 2026 年 3 月 2 日召开第四届董事会第二十三次会议、2026 年第一次临时股东会，补选陈贺先生为董事，补选周毅先生为独立董事。具体内容详见公司分别于 2026 年 2 月 13 日和 2026 年 3 月 3 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《博汇科技关于补选独立董事、非独立董事的公告》（公告编号：2026-005）及《博汇科技 2026 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-008）

公司核心技术人员认定情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	通过博聚睿智间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人通过博聚睿智间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。(2) 如本承诺人担任董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本承诺人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本承诺人通过博聚睿智间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。(3) 如本承诺人为公司核心技术人员，则自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时通过博聚睿智间接所持首发前股份总数的 25%。本承诺人减持股份依照《证券法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。若在本承诺人减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整为除权除息后的价格。(4) 本承诺人将遵守上述承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让首发前股份的所获收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本承诺人支付的报酬和本承诺人应得的现金分红，同时本承诺人不得转让持有的公司股份，直至本承诺人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。(5) 本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2020 年 6 月 12 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内和离职后 6 个月内； 就任董事、高级管理人员时确定的任期内及任期届满后 6 个月内； 核心技术人员自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将回购本次发行的全部新股；公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。如届时相关法律法规另有要求或制定了新的规定，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。	2020 年 6 月 12 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武	公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将回购本次发行的全部新股；公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格不低于发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依	2020 年 6 月 12 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			法赔偿投资者损失。如届时相关法律法规另有要求或制定了新的规定，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。如届时相关法律法规另有要求或制定了新的规定，本公司将按照该要求或新的规定承担相应的责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2020年6月12日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	(1) 本公司保证本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司在中国证监会等有权部门确认后5个工作日启动股票回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020年6月12日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人孙传明和郭忠武	(1) 公司的控股股东、实际控制人保证公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司在中国证监会等有权部门确认后5个工作日启动股票回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020年6月12日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	如果公司未履行首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施	2020年6月12日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			完毕。公司将对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从本公司获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武	本人将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关承诺内容系自愿作出，且有能力履行该等承诺。如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；5、将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；6、同意公司调减工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。	2020年 6月 12日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员及核	本人在公司上市前作出的或公司公开披露的承诺事项真实、有效，本人将严格履行作出的各项承诺。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1、通过公司及时、	2020年 6月 12日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		心技术人员	充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、本人违反本人承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；5、本人同意公司调减向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1、通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。上述承诺不因本人在博汇科技的职务调整或离职而发生变化。						
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武	(1) 自本承诺函签署之日起，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与博汇科技（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。(2) 自本承诺函签署之日起，在本人直接或间接持有博汇科技的股份（权益）期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与博汇科技（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。(3) 自本承诺函签署之日起，若博汇科技将来开拓新的业务领域，而导致本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与博汇科技构成竞争，本人将终止从事该业务，或由博汇科技在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权（权益），或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。(4) 自本承诺函签署之日起，本人承诺将约束	2020年6月12日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。(5) 如被证明未被遵守, 本人将向博汇科技赔偿一切直接和间接损失; 同时, 本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和本人所持流通股自未能履行本承诺函之承诺事项之日起增加六个月锁定期, 且承担相应的法律责任。						
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人孙传明、郭忠武, 公司董事、监事、高级管理人员	(1) 本人已向公司首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本人及本人关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况, 且其相应资料是真实、完整的, 不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。(2) 本人及本人关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。(3) 本人已被告知、并知悉关联方、关联交易的认定标准。(4) 本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与公司之间产生关联交易事项(自公司领取薪酬或津贴的情况除外), 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公认的合理价格确定。(5) 本人将严格遵守公司章程和关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定, 所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行, 并将履行合法程序, 及时对关联交易事项进行信息披露。(6) 本人承诺不利用作为公司董事/监事/高级管理人员的地位, 损害公司及其他股东的合法利益。本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出; 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺, 将依法赔偿相关各方的损失, 并配合妥善处理后续事宜。	2020年 6月 12日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; (2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; (3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; (4) 董事会或薪酬	2020年 6月 12日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）如公司未来实施股权激励方案，未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于参与设立投资基金暨关联交易的议案》。本次关联交易情况具体内容详见公司于2021年11月29日和2021年12月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《博汇科技关于参与设立投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2021-039）及《博汇科技关于参与设立投资基金完成私募投资基金备案的公告》（公告编号：2021-047）。至本报告期末，杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）已经完成工商注册及私募投资基金备案手续，根据合同协议约定及杭州创合精选二期创业投资合伙企业（有限合伙）的资金需求计划，于本期支付完成第四笔认购款人民币5,000,000.00元。

截至报告期末公司已支付完成全部投资款人民币20,000,000.00元，扣除本报告期内取得的分配项目处置部分本金共计811,682.43元，报告期末实际投资金额为19,188,317.57元。

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用**(六) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、 其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,465
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

☒适用 ☐不适用

公司前十名股东沈明芳通过普通证券账户持有 170,778 股，通过信用证券账户持有 419,382 股，合计持有 590,160 股。

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	包含转 融通借 出股份 的限售 股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
孙传明		14,100,000	17.61	0	0	无	0	境内自然人

北京数码视讯科技股份有限公司		6,593,865	8.23	0	0	无	0	境内非国有法人
郭忠武		5,226,419	6.53	0	0	无	0	境内自然人
北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）		4,582,500	5.72	0	0	无	0	其他
郑金福	-874,981	878,270	1.10	0	0	无	0	境外自然人
张春明	838,657	838,657	1.05	0	0	无	0	境内自然人
山东金仕达投资管理有限公司—金仕达鸿元世鑫私募证券投资基金	782,461	782,461	0.98	0	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	-63,206	625,327	0.78	0	0	无	0	其他
沈明芳	-199,869	590,160	0.74	0	0	无	0	境内自然人
陈恒	-210,000	480,000	0.60	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称				持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
					种类	数量		
孙传明				14,100,000	人民币普通股		14,100,000	
北京数码视讯科技股份有限公司				6,593,865	人民币普通股		6,593,865	
郭忠武				5,226,419	人民币普通股		5,226,419	
北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）				4,582,500	人民币普通股		4,582,500	
郑金福				878,270	人民币普通股		878,270	
张春明				838,657	人民币普通股		838,657	
山东金仕达投资管理有限公司—金仕达鸿元世鑫私募证券投资基金				782,461	人民币普通股		782,461	
中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金				625,327	人民币普通股		625,327	
沈明芳				590,160	人民币普通股		590,160	
陈恒				480,000	人民币普通股		480,000	
前十名股东中回购专户情况说明				公司回购专户持股情况未在“前十名股东持股情况”和“前十名无限售条件股东持股情况”中列示。截至本报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 1,383,700 股，占公司本报告期末股份总数的 1.73%。				
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				孙传明、郭忠武为一致行动人；郭忠武为北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）的普通合伙人；郭忠武为北京数码视讯科技股份有限公司的董事（已于 2026 年 1 月 8 日因换届离任）。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明				不适用				

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

☐适用 ☒不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

☐适用 ☒不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1、股票期权

☐适用 ☒不适用

2、第一类限制性股票

☐适用 ☒不适用

3、第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

六、特别表决权股份情况

☐适用 ☒不适用

七、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京市博汇科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	132,206,099.17	117,303,877.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	50,214,615.17	80,171,489.03
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,157,594.00	1,179,800.00
应收账款	七、5	38,550,851.01	37,905,657.17
应收款项融资	七、7		54,900.00
预付款项	七、8	1,537,004.70	3,086,652.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	7,591,633.77	9,807,134.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	71,017,026.54	56,442,824.37
其中：数据资源			
合同资产	七、6	2,422,401.32	1,351,975.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	43,655,452.11	75,131,479.45
其他流动资产	七、13	3,741,320.42	3,804,189.61
流动资产合计		352,093,998.21	386,239,980.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	63,015,942.78	62,272,107.15
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	5,415,731.04	5,836,363.64
其他权益工具投资	七、18	5,780,400.00	5,780,400.00
其他非流动金融资产	七、19	22,497,305.30	16,290,567.65
投资性房地产			
固定资产	七、21	190,282,325.85	194,679,814.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,232,780.97	3,116,889.91
无形资产	七、26	13,204,178.38	14,298,394.25
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	232,677.85	677,266.33
递延所得税资产	七、29	16,340,304.70	17,463,009.89
其他非流动资产	七、30	2,851,208.63	3,354,040.09
非流动资产合计		320,852,855.50	323,768,853.59
资产总计		672,946,853.71	710,008,834.15
流动负债：			
短期借款	七、32	30,135,000.00	30,135,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		373,710.00
应付账款	七、36	24,210,847.02	32,347,406.38
预收款项			
合同负债	七、38	40,024,600.94	34,845,113.53
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	七、39	4,525,275.81	10,863,116.93
应交税费	七、40	1,331,073.14	2,568,883.96
其他应付款	七、41	565,252.64	4,309,041.92
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	七、43	959,786.28	1,155,856.60
其他流动负债	七、44	72,263.25	42,627.86
流动负债合计		101,824,099.08	116,640,757.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	6,739,066.98	6,739,066.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	613,697.41	1,886,941.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,655,387.57	2,888,696.01
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,008,151.96	11,514,704.61

负债合计		111,832,251.04	128,155,461.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	80,088,000.00	80,088,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	417,028,770.05	417,028,770.05
减：库存股	七、56	25,015,353.12	25,015,353.12
其他综合收益	七、57	-186,660.00	-186,660.00
专项储备			
盈余公积	七、59	28,716,078.16	28,716,078.16
一般风险准备			
未分配利润	七、60	60,483,767.58	81,222,537.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		561,114,602.67	581,853,372.36
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		561,114,602.67	581,853,372.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		672,946,853.71	710,008,834.15

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京市博汇科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		104,633,307.65	100,302,382.02
交易性金融资产		50,214,615.17	70,159,735.61
衍生金融资产			
应收票据		1,029,594.00	
应收账款	十九、1	91,001,566.35	86,935,655.67
应收款项融资			54,900.00
预付款项		1,535,708.37	3,026,772.19
其他应收款	十九、2	37,061,224.77	39,293,640.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		69,076,136.10	55,936,059.48
其中：数据资源			
合同资产		2,422,401.32	1,351,975.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		43,655,452.11	75,131,479.45
其他流动资产		1,897,679.03	2,054,030.16
流动资产合计		402,527,684.87	434,246,630.81
非流动资产：			
债权投资		63,015,942.78	62,272,107.15
其他债权投资			
长期应收款		22,188,333.33	21,838,000.00
长期股权投资	十九、3	21,415,731.04	16,836,363.64

其他权益工具投资		5,780,400.00	5,780,400.00
其他非流动金融资产		22,497,305.30	16,290,567.65
投资性房地产			
固定资产		190,119,043.20	194,480,442.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,232,780.97	3,116,889.91
无形资产		12,090,196.17	13,092,096.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		232,677.85	677,266.33
递延所得税资产		13,353,868.78	14,024,423.36
其他非流动资产		2,803,708.63	3,306,540.09
非流动资产合计		354,729,988.05	351,715,097.22
资产总计		757,257,672.92	785,961,728.03
流动负债：			
短期借款		30,135,000.00	30,135,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			373,710.00
应付账款		26,158,926.35	34,295,485.71
预收款项			
合同负债		39,436,547.82	34,570,991.39
应付职工薪酬		3,739,057.42	9,002,092.95
应交税费		1,275,698.82	2,233,270.99
其他应付款		565,252.64	4,253,128.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		959,786.28	1,155,856.60
其他流动负债		68,351.75	27,913.70
流动负债合计		102,338,621.08	116,047,449.73
非流动负债：			
长期借款		6,739,066.98	6,739,066.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		613,697.41	1,886,941.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,655,387.57	2,888,696.01
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,008,151.96	11,514,704.61
负债合计		112,346,773.04	127,562,154.34
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		80,088,000.00	80,088,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		417,028,770.05	417,028,770.05
减：库存股		25,015,353.12	25,015,353.12
其他综合收益		-186,660.00	-186,660.00
专项储备			
盈余公积		28,716,078.16	28,716,078.16
未分配利润		144,280,064.79	157,768,738.60
所有者权益（或股东权益）合计		644,910,899.88	658,399,573.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		757,257,672.92	785,961,728.03

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		40,128,953.73	51,203,466.34
其中：营业收入	七、61	40,128,953.73	51,203,466.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,977,895.02	76,344,233.87
其中：营业成本	七、61	18,929,341.38	22,117,335.65
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	七、62	859,338.46	942,455.84
销售费用	七、63	20,070,406.65	19,065,465.25
管理费用	七、64	8,842,661.52	7,716,445.05
研发费用	七、65	18,793,832.48	25,858,754.74
财务费用	七、66	482,314.53	643,777.34
其中：利息费用		551,474.78	775,565.08
利息收入		97,735.74	150,601.90
加：其他收益	七、67	746,483.29	2,039,083.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,496,225.37	2,724,157.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-420,632.60	22,401.36
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）	七、70	2,061,546.22	306,962.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	3,713,969.87	4,808,590.48

资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-404,166.37	-511,883.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	262,107.64	22,719.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,972,775.27	-15,751,138.21
加：营业外收入	七、74	343.10	1.79
减：营业外支出	七、75	643,632.33	282,399.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,616,064.50	-16,033,535.67
减：所得税费用	七、76	1,122,705.19	868,655.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,738,769.69	-16,902,191.37
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,738,769.69	-16,902,191.37
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,738,769.69	-16,902,191.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		-20,738,769.69	-16,902,191.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,738,769.69	-16,902,191.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.26	-0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.26	-0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	42,339,646.24	50,878,284.67
减：营业成本	十九、4	21,454,198.87	22,564,184.78

税金及附加		858,621.88	939,537.80
销售费用		16,474,175.18	15,393,891.66
管理费用		8,331,376.99	7,039,275.52
研发费用		15,041,137.83	22,056,194.64
财务费用		488,548.40	625,534.53
其中：利息费用		531,644.59	755,074.51
利息收入		70,586.17	147,675.60
加：其他收益		709,347.28	2,014,794.81
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	2,744,468.25	2,758,215.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-420,632.60	22,401.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		2,073,299.64	306,962.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,746,509.26	5,072,253.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-404,166.37	-511,883.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		262,107.64	22,719.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,176,847.21	-8,077,273.16
加：营业外收入		342.25	0.82
减：营业外支出		641,614.27	282,186.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,818,119.23	-8,359,458.56
减：所得税费用		670,554.58	724,885.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,488,673.81	-9,084,343.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,488,673.81	-9,084,343.71
（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			
（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		-13,488,673.81	-9,084,343.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		51,661,643.25	67,161,752.31
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		602,453.07	1,970,322.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,137,562.63	5,672,135.61
经营活动现金流入小计		62,401,658.95	74,804,210.50
购买商品、接受劳务支付的现金		42,386,344.95	41,311,272.31
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		38,410,345.00	39,425,601.90
支付的各项税费		2,544,209.87	4,423,671.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	28,029,657.03	27,482,032.89
经营活动现金流出小计		111,370,556.85	112,642,578.52
经营活动产生的现金流量净额		-48,968,897.90	-37,838,368.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,811,682.43	
取得投资收益收到的现金		3,649,049.68	571,906.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,431.50	1,000.00
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	七、78	335,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流入小计		369,504,163.61	250,572,906.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,848.00	371,445.18
投资支付的现金		5,000,000.00	
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	七、78	305,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计		310,263,848.00	250,371,445.18
投资活动产生的现金流量净额		59,240,315.61	201,461.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,656.89	657,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	226,368.00	10,207,499.70
筹资活动现金流出小计		708,024.89	10,864,999.70
筹资活动产生的现金流量净额		-708,024.89	9,135,000.30
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		9,563,392.82	-28,501,905.93
加：期初现金及现金等价物余额		116,401,979.36	90,438,681.58
六、期末现金及现金等价物余额		125,965,372.18	61,936,775.65

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		48,170,588.49	62,294,015.31
收到的税费返还		602,453.07	1,969,970.29
收到其他与经营活动有关的现金		9,715,451.08	5,332,109.52
经营活动现金流入小计		58,488,492.64	69,596,095.12
购买商品、接受劳务支付的现金		42,383,344.95	40,680,672.31
支付给职工及为职工支付的现金		30,887,618.01	31,355,027.84
支付的各项税费		2,481,574.61	4,407,911.94
支付其他与经营活动有关的现金		27,193,888.45	26,630,098.90
经营活动现金流出小计		102,946,426.02	103,073,710.99
经营活动产生的现金流量净额		-44,457,933.38	-33,477,615.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,811,682.43	
取得投资收益收到的现金		3,566,789.42	571,906.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,431.50	1,000.00
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		275,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流入小计		309,421,903.35	250,572,906.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,848.00	339,855.18
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		255,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计		265,263,848.00	250,339,855.18
投资活动产生的现金流量净额		44,158,055.35	233,051.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,656.89	657,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		226,368.00	10,207,499.70
筹资活动现金流出小计		708,024.89	10,864,999.70
筹资活动产生的现金流量净额		-708,024.89	9,135,000.30
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		-1,007,902.92	-24,109,563.78
加：期初现金及现金等价物余额		99,400,483.58	81,489,335.63
六、期末现金及现金等价物余额		98,392,580.66	57,379,771.85

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或 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	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	80,088,000.00				417,028,770.05	25,015,353.12	-186,660.00		28,716,078.16		81,222,537.27		581,853,372.36	581,853,372.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	80,088,000.00				417,028,770.05	25,015,353.12	-186,660.00		28,716,078.16		81,222,537.27		581,853,372.36	581,853,372.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-20,738,769.69		-20,738,769.69	-20,738,769.69
（一）综合收益总额											-20,738,769.69		-20,738,769.69	-20,738,769.69
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

（三）利润分配														
1. 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														
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、本期期末余 额	80,088,000.00				417,028,770.05	25,015,353.12	-186,660.00		28,716,078.16		60,483,767.58		561,114,602.67	561,114,602.67

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	实收资本(或 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	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											

									准 备					
一、上年期末余额	80,088,000.00				417,028,770.05	13,980,891.11	-288,830.00		28,716,078.16		103,755,070.56		615,318,197.66	615,318,197.66
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	80,088,000.00				417,028,770.05	13,980,891.11	-288,830.00		28,716,078.16		103,755,070.56		615,318,197.66	615,318,197.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						9,377,513.30					-16,902,191.37		-26,279,704.67	-26,279,704.67
（一）综合收益总额											-16,902,191.37		-16,902,191.37	-16,902,191.37
（二）所有者投入和减少资本						9,377,513.30							-9,377,513.30	-9,377,513.30
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他						9,377,513.30							-9,377,513.30	-9,377,513.30
（三）利润分配														
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														
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、本期期末余额	80,088,000.00				417,028,770.05	23,358,404.41	-288,830.00	28,716,078.16	86,852,879.19	589,038,492.99		589,038,492.99		

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	80,088,000.00				417,028,770.05	25,015,353.12	-186,660.00		28,716,078.16	157,768,738.60	658,399,573.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,088,000.00				417,028,770.05	25,015,353.12	-186,660.00		28,716,078.16	157,768,738.60	658,399,573.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,488,673.81	-13,488,673.81
（一）综合收益总额										-13,488,673.81	-13,488,673.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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、本期期末余额	80,088,000.00				417,028,770.05	25,015,353.12	-186,660.00		28,716,078.16	144,280,064.79	644,910,899.88

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	80,088,000.00				417,028,770.05	13,980,891.11	-288,830.00		28,716,078.16	163,056,644.28	674,619,771.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,088,000.00				417,028,770.05	13,980,891.11	-288,830.00		28,716,078.16	163,056,644.28	674,619,771.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						9,377,513.30				-9,084,343.71	-18,461,857.01
（一）综合收益总额										-9,084,343.71	-9,084,343.71
（二）所有者投入和减少资本						9,377,513.30					-9,377,513.30
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						9,377,513.30					-9,377,513.30
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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、本期期末余额	80,088,000.00				417,028,770.05	23,358,404.41	-288,830.00		28,716,078.16	153,972,300.57	656,157,914.37

公司负责人：郭忠武

主管会计工作负责人：陈贺

会计机构负责人：陈贺

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

北京市博汇科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京市博汇电子科技有限公司，2013年12月30日通过整体变更方式变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9111010810202736X2。2020年6月在上海证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至2026年6月30日止，本公司累计发行股本总数8,008.80万股，注册资本为8,008.80万元，注册地：北京市海淀区铃兰路8号院1号楼6层601，总部地址：北京市海淀区铃兰路8号院1号楼。本公司实际从事的主要经营活动为：依托自有核心技术，为传媒、教育以及政企等行业用户提供“媒体内容安全监测及监管方案”、“智慧教室及智慧教学解决方案”、“大屏显示控制及坐席协作解决方案”等视听信息技术智能应用的产品与服务。本公司的实际控制人为孙传明、郭忠武。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起12个月的持续经营能力强，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2026年6月30日的合并及母公司财务状况以及2026年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本次报告期间为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	大于或等于 100.00 万元
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	大于或等于 100.00 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	大于或等于 100.00 万元
重要的合营企业或联营企业	能够对被投单位施加重大影响或者单笔投资金额超过 3,000.00 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关

的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- I. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- II. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- III. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- IV. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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:

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,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金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (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金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照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, 与原直接计入所有者权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金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签订协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产 (债务工具) 和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	按账龄分析法计提坏账准备的商业承兑票据	按照转入时对应的应收账款的账龄连续计算
应收票据、应收款项融资	银行承兑汇票	承兑银行
应收账款、其他应收款、合同资产	账龄分析法	业务入账时点
应收账款、其他应收款	合并关联方组合	债务人与本公司的关系
其他应收款	低风险组合	员工备用金

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司编制应收票据账龄表，按资产负债表日余额参照应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

商业承兑汇票组合

类别	预期违约损失率（%）
1年以内（含1年，以下同）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	50.00
4至5年	100.00
5年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

13、应收账款

√适用 □不适用

对于应收账款的减值损失计量，比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司编制应收账款账龄表，参考历史信用损失经验，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收账款的预期信用损失。预计违约损失率如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，以下同）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00

3至4年	50.00
4至5年	100.00
5年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 ☐ 不适用

公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项单独进行减值测试。

14、应收款项融资√适用 ☐ 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 ☐ 不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 ☐ 不适用

在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 ☐ 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

15、其他应收款√适用 ☐ 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 ☐ 不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 ☐ 不适用

在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整，预计违约损失率如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，以下同）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	50.00
4至5年	100.00
5年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

16、存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。合同履约成本是公司在履行合同过程中，尚未达到收入确认时点前发生的相关项目成本支出。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本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。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

本公司编制合同资产账龄表,参考历史信用损失经验,根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,预计违约损失率,按资产负债表日余额确定合同资产的预期信用损失。预计违约损失率如下:

账龄	合同资产计提比例(%)
1年以内(含1年,以下同)	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	50.00
4至5年	100.00
5年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投

资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权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，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1) 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10、20、40	0.00、5.00	2.375-10.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备及其他	年限平均法	10	5.00	9.50

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产处置

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

22、在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、借款费用

√适用 □不适用

（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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率(%)	预计使用寿命的确定依据
非专利技术	10年	年限平均法	0.00	预计可使用的年限
软件	10年	年限平均法	0.00	预计可使用的年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括直接人工、直接材料、间接费、服务费等。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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,能够证明其有用性;

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

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,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为:

项目	摊销方法	摊销年限
----	------	------

装修费	直线法	使用期或租赁期
-----	-----	---------

29、合同负债

√适用 □不适用

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

——或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

——或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消

的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

①产品销售收入的确认真则

对于产品销售的合同，公司主要是向目标客户提供视听信息技术整体解决方案。公司视合同中履约义务要求，对于需要安装调试、满足合同中约定的系统测试验收要求的项目，公司于产品已发出且经客户验收后确认收入；对于合同约定无需现场安装调试项目，公司于产品已发出且经客户签收后确认收入；

②技术服务收入的确认真则

技术服务是公司为客户提供技术支持、技术咨询、技术开发等服务内容。根据合同约定的验收条款，经客户验收确认后确认收入；或根据合同约定的服务期间，在服务完成时分期确认服务收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 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；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

36、政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负

债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“27、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 售后租回交易

公司按照本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“34、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38、租赁”关于作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 回购本公司股份

本公司回购自身股份时，按照实际支付的金额确认为库存股。库存股不参与利润分配。对于因回购而注销的股份，本公司按注销股票面值总额冲减股本；对于超过股票面值的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润。

本公司将库存股用于职工奖励或其他目的时，根据具体情形调整所有者权益内部项目之间的金额，不影响所有者权益总额。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2025 年 12 月 5 日发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），自 2026 年 1 月 1 日起施行。执行解释 19 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。	/	/
财政部于 2026 年 6 月 4 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），自 2026 年 1 月 1 日起施行。执行解释 20 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。	/	/

其他说明

无

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京市博汇科技股份有限公司	15
北京博汇数据科技有限公司	25
博汇飞行者二号（深圳）科技有限公司	20
北京博汇智能科技有限公司	25

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

(1) 本公司及本公司子公司北京博汇数据科技有限公司符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定的软件产品,享受增值税即征即退的政策;受托开发符合该规定的软件产品,不征收增值税。

(2) 本公司于2023年10月26日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的高新技术企业复审获得《高新技术企业证书》,证书编号:GR202311001989,有效期为三年。本公司在报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司北京博汇数据科技有限公司于2026年7月28日,已办理科技型中小企业登记,取得科技型中小企业资格,入库登记编号为2026110108A0000439。

(4) 根据财税〔2018〕76号的规定:自2018年1月1日起,高新技术企业或科技型中小企业,其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损,准予结转以后年度弥补,最长结转年限由5年延长至10年。本公司本报告期属于高新技术企业,本公司之子公司北京博汇数据科技有限公司报告期内属于科技型中小企业,报告期内亏损额准予结转以后年度弥补期限为10年。

(5) 根据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。

(6) 根据财政部、税务总局相关公告,对符合条件的小型微利企业,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司博汇飞行者二号(深圳)科技有限公司在报告期内满足小型微利企业认定标准。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,881.34	54,881.34
银行存款	125,902,725.83	116,339,252.09
其他货币资金	6,248,492.00	909,744.37
存放财务公司存款		
合计	132,206,099.17	117,303,877.80
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

2026年6月30日存在保函保证金及利息等对使用有限制款项6,240,726.99元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,214,615.17	80,171,489.03	/
其中：			
银行结构性存款	50,214,615.17	80,171,489.03	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	50,214,615.17	80,171,489.03	/

其他说明：

√适用 □不适用

银行结构性存款为本公司购买的不可提前支取、期限不超过 6 个月的结构性存款本金及公允价值变动损益。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	417,034.00	
商业承兑票据	900,800.00	1,590,800.00
小计	1,317,834.00	1,590,800.00
减：坏账准备	160,240.00	411,000.00
合计	1,157,594.00	1,179,800.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 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票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,317,834.00	100.00	160,240.00	12.16	1,157,594.00	1,590,800.00	100.00	411,000.00	25.84	1,179,800.00
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的商业承兑票据	900,800.00	68.35	160,240.00	17.79	740,560.00	1,590,800.00	100.00	411,000.00	25.84	1,179,800.00
银行承兑汇票组合	417,034.00	31.65			417,034.00					
合计	1,317,834.00	/	160,240.00	/	1,157,594.00	1,590,800.00	/	411,000.00	/	1,179,800.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的商业承兑票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	644,800.00	32,240.00	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)			
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)	256,000.00	128,000.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	900,800.00	160,240.00	/

注: 报告期内如出现应收账款转为应收票据时, 应收票据账龄自该应收账款初始确认时起延续计算。

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄分析法 计提坏账准备的 商业承兑票 据	411,000.00	160,240.00		411,000.00		160,240.00
合计	411,000.00	160,240.00		411,000.00		160,240.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况:

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,567,774.26	34,132,180.22
1 至 2 年	3,282,690.88	3,117,862.22
2 至 3 年	2,161,725.53	3,232,975.86
3 至 4 年	4,563,030.34	5,003,480.38
4 至 5 年	4,326,800.64	7,911,276.78
5 年以上	9,238,809.08	6,010,737.56
合计	59,140,830.73	59,408,513.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,644,388.01	11.23	6,619,388.01	99.62	25,000.00	7,290,217.38	12.27	7,290,217.38	100.00	
其中：										
个别认定法	6,644,388.01	11.23	6,619,388.01	99.62	25,000.00	7,290,217.38	12.27	7,290,217.38	100.00	
按组合计提坏账准备	52,496,442.72	88.77	13,970,591.71	26.61	38,525,851.01	52,118,295.64	87.73	14,212,638.47	27.27	37,905,657.17
其中：										
账龄组合	52,496,442.72	88.77	13,970,591.71	26.61	38,525,851.01	52,118,295.64	87.73	14,212,638.47	27.27	37,905,657.17
合计	59,140,830.73	/	20,589,979.72	/	38,550,851.01	59,408,513.02	/	21,502,855.85	/	37,905,657.17

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	3,382,488.00	3,382,488.00	100.00	预计难以收回
客户 2	2,291,000.00	2,291,000.00	100.00	预计难以收回
合计	5,673,488.00	5,673,488.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	35,295,864.89	1,764,793.24	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,858,253.08	285,825.31	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	2,161,725.53	432,345.11	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,385,942.34	692,971.17	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	3,079,947.81	3,079,947.81	100.00
5 年以上	7,714,709.07	7,714,709.07	100.00
合计	52,496,442.72	13,970,591.71	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”、“13、应收账款”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	7,290,217.38	192,410.63		965,900.00	102,660.00	6,619,388.01
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,212,638.47	4,079,635.05		4,219,021.81	-102,660.00	13,970,591.71

合计	21,502,855.85	4,272,045.68		5,184,921.81		20,589,979.72
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	5,465,547.20		5,465,547.20	8.38	506,518.70
第二名	4,874,684.40	1,287,307.30	6,161,991.70	9.45	345,383.38
第三名	3,393,030.46		3,393,030.46	5.20	3,383,015.12
第四名	2,617,682.40		2,617,682.40	4.02	2,310,434.40
第五名	2,291,000.00		2,291,000.00	3.51	2,291,000.00
合计	18,641,944.46	1,287,307.30	19,929,251.76	30.56	8,836,351.60

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同质保金	2,903,208.18	480,806.86	2,422,401.32	1,601,858.48	249,882.99	1,351,975.49
合计	2,903,208.18	480,806.86	2,422,401.32	1,601,858.48	249,882.99	1,351,975.49

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,903,208.18	100.00	480,806.86	16.56	2,422,401.32	1,601,858.48	100.00	249,882.99	15.60	1,351,975.49
其中：										
账龄分析法	2,903,208.18	100.00	480,806.86	16.56	2,422,401.32	1,601,858.48	100.00	249,882.99	15.60	1,351,975.49
合计	2,903,208.18	/	480,806.86	/	2,422,401.32	1,601,858.48	/	249,882.99	/	1,351,975.49

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄分析法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	638,808.89	31,940.45	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	157,044.50	15,704.45	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	2,068,384.79	413,676.96	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	38,970.00	19,485.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	2,903,208.18	480,806.86	/

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
合同质保金减值准备	249,882.99	258,322.15		27,398.28		480,806.86	计提和转销减值准备
合计	249,882.99	258,322.15		27,398.28		480,806.86	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用 √不适用

合同资产核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		54,900.00
合计		54,900.00

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 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

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						54,900.00	100.00			54,900.00
其中：										
银行承兑汇票						54,900.00	100.00			54,900.00
合计		/		/		54,900.00	/		/	54,900.00

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,453,573.44	94.57	3,002,105.46	97.27
1至2年(含2年)	7,033.82	0.46	75,741.69	2.45
2至3年(含3年)	76,397.44	4.97	655.75	0.02
3年以上			8,150.00	0.26
合计	1,537,004.70	100.00	3,086,652.90	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	395,000.00	25.70
第二名	308,017.27	20.04
第三名	258,110.83	16.79
第四名	96,000.00	6.25
第五名	84,176.04	5.48
合计	1,141,304.14	74.26

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,591,633.77	9,807,134.74
合计	7,591,633.77	9,807,134.74

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,488,147.27	4,325,442.63
1 至 2 年	2,849,694.24	1,834,226.03
2 至 3 年	1,528,339.53	4,692,838.05
3 至 4 年	981,721.05	588,782.00
4 至 5 年	618,560.15	638,605.85
5 年以上	1,599,278.50	3,860,304.80
合计	11,065,740.74	15,940,199.36

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	10,499,150.95	15,511,569.35
备用金	68,298.45	95,427.47
往来款	498,291.34	333,202.54
合计	11,065,740.74	15,940,199.36

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,046,720.42	3,944,104.20	142,240.00	6,133,064.62
2026年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段	-604,372.80	604,372.80		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,050,967.51	16,788.00		1,067,755.51
本期转回				
本期转销	1,421,063.16	2,305,650.00		3,726,713.16
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,072,251.97	2,259,615.00	142,240.00	3,474,106.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	142,240.00					142,240.00
按组合计提坏账准备	5,990,824.62	1,067,755.51		3,726,713.16		3,331,866.97
合计	6,133,064.62	1,067,755.51		3,726,713.16		3,474,106.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	1,161,687.50	10.50	保证金	1至2年 724,329.00、 2至3年 344,889.00、 3至4年 92,469.50	187,645.45
第二名	1,149,016.00	10.38	保证金	1年以内 554,016.00、 2至3年 189,000.00、 3至4年 406,000.00	268,500.80
第三名	1,115,000.00	10.08	保证金	1至2年	111,500.00
第四名	667,600.00	6.03	保证金	1至2年 338,800.00、 5年以上 328,800.00	362,680.00
第五名	562,799.10	5.09	保证金	2至3年 266,649.55、 3至4年 296,149.55	201,404.69
合计	4,656,102.60	42.08	/	/	1,131,730.94

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1) 存货分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,857,120.82	319,064.30	3,538,056.52	2,618,979.44	274,922.91	2,344,056.53
在产品	1,052,689.00		1,052,689.00	3,174,519.22		3,174,519.22
库存商品	23,857,838.76	3,765,952.76	20,091,886.00	20,322,395.52	3,605,632.33	16,716,763.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	3,724,766.11		3,724,766.11	3,243,244.14		3,243,244.14
委托加工物资	852,432.37		852,432.37	1,708,499.77		1,708,499.77
发出商品	42,723,911.76	966,715.22	41,757,196.54	30,222,456.74	966,715.22	29,255,741.52
合计	76,068,758.82	5,051,732.28	71,017,026.54	61,290,094.83	4,847,270.46	56,442,824.37

(2) 确认为存货的数据资源

□ 适用 √ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	274,922.91	44,141.39				319,064.30
在产品						
库存商品	3,605,632.33	160,320.43				3,765,952.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

委托加工物资						
发出商品	966,715.22					966,715.22
合计	4,847,270.46	204,461.82				5,051,732.28

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	43,655,452.11	75,131,479.45
一年内到期的其他债权投资		
合计	43,655,452.11	75,131,479.45

一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 一年内到期的债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	43,655,452.11		43,655,452.11	75,131,479.45		75,131,479.45
合计	43,655,452.11		43,655,452.11	75,131,479.45		75,131,479.45

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4)本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
预缴其他税款	105,110.74	97,874.98
待抵扣进项税	1,839,948.40	2,694,011.29
待摊费用	1,796,261.28	1,012,303.34
合计	3,741,320.42	3,804,189.61

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资**(1) 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行大额存单	106,671,394.89		106,671,394.89	137,403,586.60		137,403,586.60
小计	106,671,394.89		106,671,394.89	137,403,586.60		137,403,586.60
减：一年内到期部分	43,655,452.11		43,655,452.11	75,131,479.45		75,131,479.45
合计	63,015,942.78		63,015,942.78	62,272,107.15		62,272,107.15

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期 末余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
北京中天华 航航空科技 有限公司	5,836,363.64	3,408,794.98			-420,632.60						5,415,731.04	3,408,794.98
小计	5,836,363.64	3,408,794.98			-420,632.60						5,415,731.04	3,408,794.98
合计	5,836,363.64	3,408,794.98			-420,632.60						5,415,731.04	3,408,794.98

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增减变动	期末	本期	累计计入	累计计入其	指定为以公允
----	----	--------	----	----	------	-------	--------

	余额	追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	余额	确认的股利收入	其他综合收益的利得	他综合收益的损失	价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京一隐科技有限公司	5,780,400.00						5,780,400.00			219,600.00	根据管理层持有意图判断
合计	5,780,400.00						5,780,400.00			219,600.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,497,305.30	16,290,567.65
其中：权益工具投资	22,497,305.30	16,290,567.65
其他		
合计	22,497,305.30	16,290,567.65

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	190,282,325.85	194,679,814.68
固定资产清理		
合计	190,282,325.85	194,679,814.68

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	电子设备	运输工具	房屋及建筑物	专用设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,601,640.48	17,248,758.44	3,330,270.83	204,692,992.96	4,041,488.69	232,915,151.40
2.本期增加金额	13,380.53	284,261.19				297,641.72
(1) 购置	13,380.53	284,261.19				297,641.72
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	50,189.85	314,421.52	761,857.26			1,126,468.63
(1) 处置或报废	50,189.85	314,421.52	761,857.26			1,126,468.63
4.期末余额	3,564,831.16	17,218,598.11	2,568,413.57	204,692,992.96	4,041,488.69	232,086,324.49
二、累计折旧						
1.期初余额	1,920,423.80	12,622,462.91	2,479,431.62	19,906,027.05	1,306,991.34	38,235,336.72
2.本期增加金额	299,678.36	1,130,575.96	188,625.79	2,819,397.83	192,335.92	4,630,613.86
(1) 计提	299,678.36	1,130,575.96	188,625.79	2,819,397.83	192,335.92	4,630,613.86
3.本期减少金额	40,263.01	297,924.54	723,764.39			1,061,951.94
(1) 处置或报废	40,263.01	297,924.54	723,764.39			1,061,951.94
4.期末余额	2,179,839.15	13,455,114.33	1,944,293.02	22,725,424.88	1,499,327.26	41,803,998.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,384,992.01	3,763,483.78	624,120.55	181,967,568.08	2,542,161.43	190,282,325.85
2.期初账面价值	1,681,216.68	4,626,295.53	850,839.21	184,786,965.91	2,734,497.35	194,679,814.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,054,584.62	6,054,584.62
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	3,352,256.19	3,352,256.19
(1) 租赁终止	3,352,256.19	3,352,256.19
4.期末余额	2,702,328.43	2,702,328.43
二、累计折旧		
1.期初余额	2,937,694.71	2,937,694.71
2.本期增加金额	456,849.80	456,849.80
(1) 计提	456,849.80	456,849.80
3.本期减少金额	1,924,997.05	1,924,997.05
(1) 租赁终止	1,924,997.05	1,924,997.05
4.期末余额	1,469,547.46	1,469,547.46
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,232,780.97	1,232,780.97
2.期初账面价值	3,116,889.91	3,116,889.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,049,332.08	22,629,536.03	27,678,868.11
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	5,049,332.08	22,629,536.03	27,678,868.11
二、累计摊销			
1.期初余额	5,039,130.40	8,341,343.46	13,380,473.86
2.本期增加金额	1,550.40	1,092,665.47	1,094,215.87
(1) 计提	1,550.40	1,092,665.47	1,094,215.87
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	5,040,680.80	9,434,008.93	14,474,689.73
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,651.28	13,195,527.10	13,204,178.38
2.期初账面价值	10,201.68	14,288,192.57	14,298,394.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源☐适用 ☒不适用**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**☐适用 ☒不适用**(4) 无形资产的减值测试情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**27、商誉****(1) 商誉账面原值**☐适用 ☒不适用**(2) 商誉减值准备**☐适用 ☒不适用**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用**(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	677,266.33		166,276.34	278,312.14	232,677.85
合计	677,266.33		166,276.34	278,312.14	232,677.85

其他说明：

本年其他减少主要系部分租入房屋退租，相关装修费剩余账面价值一次性摊销所致。

29、 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,826,760.26	873,764.04	5,422,593.89	813,139.08
内部交易未实现利润	10,196,661.28	1,955,976.25	10,745,042.72	2,166,182.71
可抵扣亏损	63,603,917.20	9,540,587.58	63,603,917.20	9,540,587.58
信用减值准备	24,224,326.69	4,045,735.48	28,046,920.47	4,715,949.60
租赁负债	1,228,595.15	184,289.27	3,277,346.80	491,602.02
预计负债	3,036,048.50	455,407.28	2,888,696.01	433,304.40
公允价值变动	219,600.00	32,940.00	219,600.00	32,940.00
合计	108,335,909.08	17,088,699.90	114,204,117.09	18,193,705.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	3,523,602.90	528,540.44	1,450,303.26	217,545.48
使用权资产	1,232,780.97	184,917.15	3,116,889.91	467,533.49
固定资产加速折旧	232,917.40	34,937.61	304,110.17	45,616.53
合计	4,989,301.27	748,395.20	4,871,303.34	730,695.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	748,395.20	16,340,304.70	730,695.50	17,463,009.89
递延所得税负债	748,395.20		730,695.50	

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	223,977,157.83	186,919,953.23
资产减值损失	3,408,794.98	3,408,794.98
合计	227,385,952.81	190,328,748.21

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2030 年	2,512,947.15	2,512,947.15	
2031 年	2,520,969.58	2,520,969.58	
2032 年	26,434,453.57	26,434,453.57	
2033 年	32,346,142.91	32,346,142.91	
2034 年	73,442,314.96	73,442,314.96	
2035 年	49,663,125.06	49,663,125.06	
2036 年	37,057,204.60		
合计	223,977,157.83	186,919,953.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,145,429.75	294,221.12	2,851,208.63	3,679,480.53	325,440.44	3,354,040.09
补偿性资产						
合计	3,145,429.75	294,221.12	2,851,208.63	3,679,480.53	325,440.44	3,354,040.09

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,240,726.99	6,240,726.99	其他	保函保证	901,898.44	901,898.44	其他	保函保证

				金及 利息 等				金及 利息 等
应收票据								
存货								
其中：数据 资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据 资源								
合计	6,240,726.99	6,240,726.99	/	/	901,898.44	901,898.44	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,135,000.00	30,135,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	30,135,000.00	30,135,000.00

短期借款分类的说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以专利权质押，自中国技术交易所有限公司取得借款人民币 30,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、 应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		373,710.00
合计		373,710.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无。

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	17,410,855.19	23,488,239.19
1 至 2 年（含 2 年）	2,926,132.70	3,054,425.03
2 至 3 年（含 3 年）	1,483,189.92	3,323,044.83
3 年以上	2,390,669.21	2,481,697.33
合计	24,210,847.02	32,347,406.38

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,180,908.71	未到结转期
合计	1,180,908.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1) 预收款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	40,024,600.94	34,845,113.53

合计	40,024,600.94	34,845,113.53
----	---------------	---------------

(2)账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收合同款	5,179,487.41	主要系本期收到项目预收款增加所致
合计	5,179,487.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1)应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,363,288.75	26,812,395.60	33,137,441.95	4,038,242.40
二、离职后福利-设定提存计划	499,828.18	3,024,241.37	3,037,036.14	487,033.41
三、辞退福利		1,339,290.00	1,339,290.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,863,116.93	31,175,926.97	37,513,768.09	4,525,275.81

(2)短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,065,535.64	23,974,253.77	30,291,545.72	3,748,243.69
二、职工福利费		134,191.99	134,191.99	
三、社会保险费	297,753.11	1,806,029.39	1,813,783.79	289,998.71
其中：医疗保险费	288,917.53	1,765,049.95	1,772,649.25	281,318.23
工伤保险费	8,835.58	37,247.32	37,402.42	8,680.48
生育保险费		3,732.12	3,732.12	
四、住房公积金		897,920.45	897,920.45	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,363,288.75	26,812,395.60	33,137,441.95	4,038,242.40

(3)设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	481,664.92	2,931,288.64	2,943,695.68	469,257.88

2、失业保险费	18,163.26	92,952.73	93,340.46	17,775.53
3、企业年金缴费				
合计	499,828.18	3,024,241.37	3,037,036.14	487,033.41

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	920,165.34	681,006.09
消费税		
企业所得税		44,090.94
个人所得税	303,168.13	1,743,935.34
城市维护建设税	46,008.27	33,820.80
教育费附加	27,604.96	20,200.68
地方教育费附加	18,403.31	13,467.11
印花税	15,723.13	32,363.00
合计	1,331,073.14	2,568,883.96

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1) 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	565,252.64	4,309,041.92
合计	565,252.64	4,309,041.92

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	285,537.39	4,017,287.12
往来款	203,615.25	215,654.80
其他	76,100.00	76,100.00
合计	565,252.64	4,309,041.92

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款利息	4,211.92	4,633.11
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	574,913.43	1,151,223.49
一年内到期的预计负债	380,660.93	
合计	959,786.28	1,155,856.60

其他说明：

无

44、 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	72,263.25	42,627.86
合计	72,263.25	42,627.86

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	6,739,066.98	6,739,066.98
合计	6,739,066.98	6,739,066.98

长期借款分类的说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司向兴业银行北京海淀支行贷款 6,739,066.98 元用于股票回购。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,238,154.12	3,223,691.66
减：未确认融资费用	49,543.28	185,526.55
减：重分类至一年内到期的非流动负债	574,913.43	1,151,223.49
合计	613,697.41	1,886,941.62

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	2,655,387.57	2,888,696.01	计提产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,655,387.57	2,888,696.01	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,088,000.00						80,088,000.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	416,781,286.88			416,781,286.88
其他资本公积	247,483.17			247,483.17
合计	417,028,770.05			417,028,770.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份赎回	25,015,353.12			25,015,353.12
合计	25,015,353.12			25,015,353.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-186,660.00							-186,660.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-186,660.00							-186,660.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-186,660.00							-186,660.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,716,078.16			28,716,078.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,716,078.16			28,716,078.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	81,222,537.27	103,755,070.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	81,222,537.27	103,755,070.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,738,769.69	-22,532,533.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	60,483,767.58	81,222,537.27

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,128,953.73	18,929,341.38	51,203,466.34	22,117,335.65
其他业务				
合计	40,128,953.73	18,929,341.38	51,203,466.34	22,117,335.65

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3) 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	94,049.61	125,323.32
教育费附加	56,429.76	75,131.76
资源税		
房产税	641,589.02	641,589.02
土地使用税	2,253.09	2,253.09
车船使用税	3,700.00	4,582.48
印花税	23,697.14	43,384.58
地方教育费附加	37,619.84	50,191.59
合计	859,338.46	942,455.84

其他说明：

无

63、 销售费用☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	13,642,354.11	12,460,857.50
差旅费	1,465,987.76	1,786,081.43
业务招待费	1,036,268.96	1,140,654.14
技术服务费	474,401.64	77,230.67
房租物业费	412,661.13	657,950.79
广告宣传费	1,051,783.99	1,156,016.33
投标费用	155,426.36	243,013.22
办公费	342,271.20	245,696.79
折旧与摊销	1,410,889.50	1,200,691.66
其他	78,362.00	97,272.72

合计	20,070,406.65	19,065,465.25
----	---------------	---------------

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,545,420.19	4,408,286.29
办公费	652,410.22	167,704.49
折旧与摊销	2,024,956.55	1,967,481.54
房租物业费	400,655.14	177,291.48
差旅费	50,674.32	70,436.03
中介机构费	1,027,315.89	876,784.95
业务招待费	136,569.71	45,052.84
其他	4,659.50	3,407.43
合计	8,842,661.52	7,716,445.05

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	11,107,571.57	13,584,704.73
房租物业费	138,877.43	244,692.56
开发测试费	4,682,102.08	8,809,715.27
研发材料费	228,017.31	357,991.26
折旧与摊销	2,577,670.41	2,756,229.57
差旅费	52,907.20	97,639.54
其他	6,686.48	7,781.81
合计	18,793,832.48	25,858,754.74

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	551,474.78	775,565.08
其中：租赁负债利息费用	50,408.89	86,324.51
减：利息收入	97,735.74	150,601.90
汇兑损益		
手续费支出	28,575.49	18,814.16
合计	482,314.53	643,777.34

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	685,970.63	2,039,083.02
代扣个人所得税手续费	60,512.66	
合计	746,483.29	2,039,083.02

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-420,632.60	22,401.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	829,549.68	571,906.97
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,087,308.29	2,129,849.31
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,496,225.37	2,724,157.64

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	43,126.14	190,008.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	2,018,420.08	116,954.03
合计	2,061,546.22	306,962.49

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	262,107.64	22,719.06
合计	262,107.64	22,719.06

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	250,760.00	110,494.00
应收账款坏账损失	912,876.13	2,983,937.68
其他应收款坏账损失	2,550,333.74	1,714,158.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	3,713,969.87	4,808,590.48

其他说明：

无

73、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-199,704.55	-145,469.46
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-204,461.82	-366,413.91
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-404,166.37	-511,883.37

其他说明：

无

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	342.08		342.08
其中：固定资产处置利得	342.08		342.08

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1.02	1.79	1.02
合计	343.10	1.79	343.10

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,423.82	14,662.81	26,423.82
其中：固定资产处置损失	26,423.82	14,662.81	26,423.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	211,270.19	20,000.00	211,270.19
其他	405,938.32	247,736.44	405,938.32
合计	643,632.33	282,399.25	643,632.33

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	1,122,705.19	868,655.70
合计	1,122,705.19	868,655.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-19,616,064.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,942,409.68
子公司适用不同税率的影响	-627,061.42
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	63,094.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,483.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	6,856,970.78
研发费用加计扣除金额的影响	-2,354,373.31

所得税费用	1,122,705.19
-------	--------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收退还保证金、押金	6,792,591.32	3,760,262.78
收职工归还备用金	2,979,845.99	1,667,641.10
利息收入	97,735.74	150,601.90
政府补助	83,517.56	69,606.26
营业外收入等	183,872.02	24,023.57
合计	10,137,562.63	5,672,135.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、押金	7,435,797.12	3,008,333.72
职工备用金借款	3,495,784.00	1,422,850.74
费用性支出	17,098,075.91	23,050,848.43
合计	28,029,657.03	27,482,032.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款等	335,000,000.00	250,000,000.00

合计	335,000,000.00	250,000,000.00
----	----------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等	305,000,000.00	250,000,000.00
合计	305,000,000.00	250,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的现金	226,368.00	829,986.40
股份回购支付的款项		9,377,513.30
合计	226,368.00	10,207,499.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	30,135,000.00					30,135,000.00
长期借款	6,739,066.98					6,739,066.98
一年内到期的非流动负债（不包含预计负债）	1,155,856.60			210,596.38	366,134.87	579,125.35
租赁负债	1,886,941.62		50,408.89		1,323,653.10	613,697.41
合计	39,916,865.20		50,408.89	210,596.38	1,689,787.97	38,066,889.74

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-20,738,769.69	-16,902,191.37
加：资产减值准备	404,166.37	511,883.37
信用减值损失	-3,713,969.87	-4,808,590.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,630,613.86	4,707,432.81
使用权资产摊销	456,849.80	755,138.91
无形资产摊销	1,094,215.87	1,005,706.23
长期待摊费用摊销	444,588.48	312,785.64
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）	-262,107.64	-22,719.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,081.74	14,662.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,061,546.22	-306,962.49
财务费用（收益以“-”号填列）	551,474.78	775,565.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,496,225.37	-2,724,157.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,105,005.49	963,759.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,699.70	-95,103.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,778,663.99	-11,468,434.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	867,772.92	2,759,099.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,516,084.13	-13,316,242.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,968,897.90	-37,838,368.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	125,965,372.18	61,936,775.65
减：现金的期初余额	116,401,979.36	90,438,681.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,563,392.82	-28,501,905.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,965,372.18	116,401,979.36
其中：库存现金	54,881.34	54,881.34
可随时用于支付的银行存款	125,902,725.83	116,339,252.09
可随时用于支付的其他货币资金	7,765.01	7,845.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	125,965,372.18	116,401,979.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	6,240,726.99	901,898.44	保函保证金及利息
合计	6,240,726.99	901,898.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
短期租赁	161,568.00	225,800.00
合计	161,568.00	225,800.00

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额375,168.00（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	11,107,571.57	13,584,704.73
房租物业费	138,877.43	244,692.56
开发测试费	4,682,102.08	8,809,715.27
研发材料费	228,017.31	357,991.26
折旧与摊销	2,577,670.41	2,756,229.57
差旅费	52,907.20	97,639.54
其他	6,686.48	7,781.81
合计	18,793,832.48	25,858,754.74
其中：费用化研发支出	18,793,832.48	25,858,754.74
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

2026 年 3 月 17 日，公司新设全资子公司北京博汇智能科技有限公司，注册资本为 1,000.00 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已实缴出资 500.00 万元。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京博汇数据科技有限公司	北京市	1,000.00	北京市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
博汇飞行者二号（深圳）科技有限公司	深圳市	1,000.00	深圳市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
北京博汇智能科技有限公司	北京市	1,000.00	北京市	软件和信息技术服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2)重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1)重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中天华航航空科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2)重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3)重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中天华航航空科技有限公司	北京中天华航航空科技有限公司
流动资产	10,225,024.07	11,764,545.45
非流动资产	458,436.08	413,077.72

资产合计	10,683,460.15	12,177,623.17
流动负债	2,742,581.29	2,133,581.29
非流动负债		
负债合计	2,742,581.29	2,133,581.29
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	7,940,878.86	10,044,041.88
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	687,610.63	4,612,691.26
净利润	-2,103,163.02	112,006.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,103,163.02	112,006.79
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6)合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7)与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	685,970.63	2,039,083.02
合计	685,970.63	2,039,083.02

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客

户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（2）流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		30,405,000.00				30,405,000.00	30,135,000.00
应付账款	24,210,847.02					24,210,847.02	24,210,847.02
其他应付款	565,252.64					565,252.64	565,252.64
长期借款	4,211.92	151,629.01	6,814,881.49			6,970,722.42	6,739,066.98
租赁负债		610,014.05	628,140.07			1,238,154.12	1,188,610.84
合计	24,780,311.58	31,166,643.06	7,443,021.56			63,389,976.20	62,838,777.48

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		30,810,000.00				30,810,000.00	30,135,000.00
应付票据		373,710.00				373,710.00	373,710.00
应付账款	32,347,406.38					32,347,406.38	32,347,406.38
其他应付款	4,309,041.92					4,309,041.92	4,309,041.92
长期借款	4,633.11	151,629.01	151,629.01	6,739,066.98		7,046,958.11	6,739,066.98
租赁负债		1,262,863.76	1,300,668.34	660,159.56		3,223,691.66	3,038,165.11
合计	36,661,081.41	32,598,202.77	1,452,297.35	7,399,226.54		78,110,808.07	76,942,390.39

(3) 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。于2026年6月30日，本公司不存在以浮动利率计算的借款。

2) 汇率风险

汇率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。于2026年6月30日，本公司无外币余额。

3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			50,214,615.17	50,214,615.17
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			50,214,615.17	50,214,615.17
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）结构性存款			50,214,615.17	50,214,615.17
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			5,780,400.00	5,780,400.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资				
（七）其他非流动金融资产			22,497,305.30	22,497,305.30
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			22,497,305.30	22,497,305.30
（1）权益工具投资			22,497,305.30	22,497,305.30
持续以公允价值计量的资产总额			78,492,320.47	78,492,320.47
（八）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、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

☒适用 ☐不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京数码视讯软件技术有限公司	北京数码视讯科技股份有限公司之子公司
北京数码视讯科技股份有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
北京博聚睿智投资咨询中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
北京翠湖未来科技中心（有限合伙）	本公司实际控制人郭忠武担任翠湖未来普通合伙人、执行事务合伙人
北京数码视讯硬科技有限公司	北京数码视讯科技股份有限公司之子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京数码视讯软件技术有限公司	采购商品	3,430,531.09	15,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京数码视讯软件技术有限公司	销售商品、提供劳务	528,276.33	163,232.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	94.12	147.58

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京数码视讯软件技术有限公司	339,057.39	20,217.51	242,236.40	12,111.82

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	北京数码视讯软件技术发展有限公司	41,250.00	2,062.50		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京数码视讯软件技术发展有限公司	4,881,582.64	2,753,408.71
合同负债	北京数码视讯软件技术发展有限公司		219,026.55

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司保函保证金共计 6,240,726.99 元，未结清保函 7,296,915.00 元。

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2) 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	42,820,385.42	40,324,682.22
1 至 2 年	10,643,595.09	10,508,560.77
2 至 3 年	6,012,107.74	7,535,943.90
3 至 4 年	19,015,014.34	18,112,059.56
4 至 5 年	12,629,513.70	16,362,410.26
5 年以上	16,477,770.11	10,916,789.53
合计	107,598,386.40	103,760,446.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏账准备	6,494,388.01	6.04	6,469,388.01	99.62	25,000.00	7,080,217.38	6.82	7,080,217.38	100.00	
其中：										
个别认定法	6,494,388.01	6.04	6,469,388.01	99.62	25,000.00	7,080,217.38	6.82	7,080,217.38	100.00	
按 组 合 计 提 坏账准备	101,103,998.39	93.96	10,127,432.04	10.02	90,976,566.35	96,680,228.86	93.18	9,744,573.19	10.08	86,935,655.67
其中：										
账龄组合	47,077,609.92	43.75	10,127,432.04	21.51	36,950,177.88	45,351,343.48	43.71	9,744,573.19	21.49	35,606,770.29
关联方组合	54,026,388.47	50.21			54,026,388.47	51,328,885.38	49.47			51,328,885.38
合计	107,598,386.40	/	16,596,820.05	/	91,001,566.35	103,760,446.24	/	16,824,790.57	/	86,935,655.67

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	3,382,488.00	3,382,488.00	100.00	预计难以收回
客户 2	2,291,000.00	2,291,000.00	100.00	预计难以收回
合计	5,673,488.00	5,673,488.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	34,746,229.49	1,737,311.47	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,060,333.08	206,033.31	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,862,195.53	372,439.11	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,194,407.34	597,203.67	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	1,699,067.81	1,699,067.81	100.00
5 年以上	5,515,376.67	5,515,376.67	100.00
合计	47,077,609.92	10,127,432.04	/

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”、“13、应收账款”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	7,080,217.38	117,410.63		755,900.00	27,660.00	6,469,388.01
按 信 用 风 险 特	9,744,573.19	3,234,403.78		2,823,884.93	-27,660.00	10,127,432.04

征 组 合 计 提 坏 账 准 备						
合 计	16,824,790.57	3,351,814.41		3,579,784.93		16,596,820.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	52,115,996.15		52,115,996.15	45.88	
第二名	5,465,547.20		5,465,547.20	4.81	506,518.70
第三名	4,874,684.40	1,287,307.30	6,161,991.70	5.42	345,383.38
第四名	3,393,030.46		3,393,030.46	2.99	3,383,015.12
第五名	2,291,000.00		2,291,000.00	2.02	2,291,000.00
合 计	68,140,258.21	1,287,307.30	69,427,565.51	61.12	6,525,917.20

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,061,224.77	39,293,640.74
合 计	37,061,224.77	39,293,640.74

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,470,787.27	4,342,376.16
1 至 2 年	2,848,694.24	1,834,226.03
2 至 3 年	1,658,339.53	14,702,838.05
3 至 4 年	20,981,919.05	10,491,085.00
4 至 5 年	9,975,818.15	10,195,825.32

5 年以上	1,599,278.50	3,860,304.80
合计	40,534,836.74	45,426,655.36

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	10,499,150.95	15,511,569.35
备用金	58,298.45	95,427.47
往来款	29,977,387.34	29,819,658.54
合计	40,534,836.74	45,426,655.36

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,046,670.42	3,944,104.20	142,240.00	6,133,014.62
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-604,372.80	604,372.80		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,050,522.51	16,788.00		1,067,310.51
本期转回				
本期转销	1,421,063.16	2,305,650.00		3,726,713.16
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,071,756.97	2,259,615.00	142,240.00	3,473,611.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	142,240.00					142,240.00
按组合计提坏账准备	5,990,774.62	1,067,310.51		3,726,713.16		3,331,371.97
合计	6,133,014.62	1,067,310.51		3,726,713.16		3,473,611.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	29,487,456.00	72.75	往来款	5 年以内	
第二名	1,161,687.50	2.87	保证金	1 至 2 年 724,329.00、 2 至 3 年 344,889.00、 3 至 4 年 92,469.50	187,645.45
第三名	1,149,016.00	2.83	保证金	1 年以内 554,016.00、 2 至 3 年 189,000.00、 3 至 4 年 406,000.00	268,500.80
第四名	1,115,000.00	2.75	保证金	1 至 2 年	111,500.00
第五名	667,600.00	1.65	保证金	1 至 2 年 338,800.00、 5 年以上 328,800.00	362,680.00
合计	33,580,759.50	82.85			930,326.25

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,000,000.00		16,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
对联营、合营企业投资	8,824,526.02	3,408,794.98	5,415,731.04	9,245,158.62	3,408,794.98	5,836,363.64
合计	24,824,526.02	3,408,794.98	21,415,731.04	20,245,158.62	3,408,794.98	16,836,363.64

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京博汇数据科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
博汇飞行者二号（深圳）科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
北京博汇智能科技有限公司			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	11,000,000.00		5,000,000.00				16,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京中天华航航空科技有限公司	5,836,363.64	3,408,794.98			-420,632.60						5,415,731.04	3,408,794.98
小计	5,836,363.64	3,408,794.98			-420,632.60						5,415,731.04	3,408,794.98
合计	5,836,363.64	3,408,794.98			-420,632.60						5,415,731.04	3,408,794.98

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1)营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,502,659.24	20,360,466.93	50,041,297.67	21,470,452.84
其他业务	836,987.00	1,093,731.94	836,987.00	1,093,731.94
合计	42,339,646.24	21,454,198.87	50,878,284.67	22,564,184.78

(2)营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3)履约义务的说明

□适用 √不适用

(4)分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5)重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-420,632.60	22,401.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	747,289.42	571,906.97
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,087,308.29	1,822,397.28
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
长期应收款在持有期间的投资收益	330,503.14	341,509.43
合计	2,744,468.25	2,758,215.04

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	236,025.90	第八节七、71、74、75
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	83,517.56	第八节七、67
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	2,891,095.90	第八节七、68、70
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	965,900.00	第八节七、5
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	-617,207.49	第八节七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	476,879.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,082,451.92	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.63	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.17	-0.30	-0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：郭忠武

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用