

金现代信息产业股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-025

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黎峰、主管会计工作负责人鲁效停及会计机构负责人(会计主管人员)申素娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及的发展战略、经营计划及其他未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	32
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况	43
第八节 财务报告	44

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有公司法定代表人签名并盖章的 2026 年半年度报告及摘要；
- （三）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。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金现代	指	金现代信息产业股份有限公司
国家电网	指	国家电网有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
低代码	指	低代码是一组数字技术工具平台，基于图形化拖拽、参数化配置等更为高效的方式，实现快速构建、数据编排、连接生态、中台服务。通过少量代码或不用代码实现数字化转型中的场景应用创新。
PaaS	指	PaaS（平台即服务），是指将一个完整的软件研发和部署平台，包括应用设计、应用开发、应用测试和应用托管，都作为一种服务提供给客户。在这种服务模式中，客户不需要购买硬件和软件，只需要利用 PaaS 平台，就能够创建、测试和部署应用和服务。
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。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。
LLM	指	Large Language Model，即大语言模型，指使用大量文本数据训练的深度学习模型，可以生成自然语言文本或理解语言文本的含义。大语言模型可以处理多种自然语言任务，如文本分类、问答、对话等，是通向人工智能的一条重要途径。
CV	指	Computer Vision，指使用计算机视觉技术对图像进行识别和跟踪。
NLP	指	Natural Language Processing，即自然语言处理，是计算机科学领域与人工智能领域中的一个重要方向。它研究能实现人与计算机之间用自然语言进行有效通信的各种理论和方法。
OCR	指	Optical Character Recognition，光学字符识别，是指电子设备（例如扫描仪或数码相机）检查纸上打印的字符，通过检测暗、亮的模式确定其形状，然后用字符识别方法将形状翻译成计算机文字的过程；即，针对印刷体字符，采用光学的方式将纸质文档中的文字转换成黑白点阵的图像文件，并通过识别软件将图像中的文字转换成文本格式，供文字处理软件进一步编辑加工的技术。
KG	指	Knowledge Graph，即知识图谱，在图书情报界称为知识域可视化或知识领域映射地图，是显示知识发展进程与结构关系的一系列各种不同的图形，用可视化技术描述知识资源及其载体，挖掘、分析、构建、绘制和显示知识及它们之间的相互联系。
LIMS	指	Laboratory Information Management System，是一种专为实验室设计的信息化管理工具，核心功能是通过数字化手段整合、管理实验室全流程的信息（如样品、数据、人员、设备、试剂等），实现实验过程标准化、数据可追溯、效率提升及合规性管控。它广泛应用于科研、医药、环保、食品、化工、质检等需要专业实验室的领域。
IDP	指	Intelligent Document Processing，智能文档处理，是基于人工智能（如 OCR、NLP、机器学习）技术，自动完成“文档采集→信息提取→数据结构化→后续处理”的系统解决方案，核心是替代人工处理纸质/电子文档（如合同、发票、报表），解决“文档多、提取慢、易出错”的痛点。
KAG	指	Knowledge Augmented Generation，知识增强生成，它是一种结合外部知识来增强文本生成过程的技术框架。
RAG	指	Retrieval-Augmented Generation，检索增强生成，是一种结合外部信息检索与大语言模型（LLM）生成的技术框架，核心是通过“先检索、后生成”的逻辑，解决传统 LLM 在知识时效性、领域专业性、事实准确性上的不足，让生成内容更可靠、更贴合具体场景需求。

AI Agent	指	AI Agent（人工智能代理）是一种能够自主感知环境、理解目标、制定计划并执行任务以达成特定目标的智能系统。
报告期、本期	指	2026 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2025 年 1-6 月
元	指	人民币元
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金现代	股票代码	300830
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金现代信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金现代		
公司的外文名称（如有）	JinXianDai Information Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINXD		
公司的法定代表人	黎峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁效停	
联系地址	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦	
电话	0531-88870618	
传真	0531-88878855	
电子信箱	jxd0531@jxdinfo.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2025 年 10 月 27 日	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦	91370100733715775E
报告期末注册	2026 年 06 月 22 日	山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦	91370100733715775E
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 06 月 22 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2026-024		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	90,060,430.64	95,053,053.45	-5.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,449,085.58	-22,429,915.66	-4.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-31,103,758.58	-28,435,775.95	-9.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,386,584.45	-10,243,635.11	259.97%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.05	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.05	0.00%
加权平均净资产收益率	-1.79%	-1.87%	0.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,394,271,686.13	1,398,372,578.77	-0.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,299,435,864.76	1,322,884,950.34	-1.77%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额☒ 适用 □ 不适用

单位：元

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）	14,298.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,183,037.41	主要为与收益相关的政府补助
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	2,564,733.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,709.80	
减：所得税影响额	1,273,106.00	
合计	7,654,673.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☒ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

☒ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
税收返还	1,127,928.17	根据财政部和国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售的经认证的自行开发软件在获得主管税务机关审批并按 13% 税率（2019 年 4 月 1 日前，公司适用于 16% 销项税率）征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。前述即征即退的增值税退税被计入本公司的其他收益，公司认为该等增值税退税属于与公司正常主营的软件开发业务密切相关，并符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助，故未计入公司非经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司所处行业情况

（1）软件和信息技术服务业

软件和信息技术服务业（下称“软件业”）是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量。随着 5G、云计算、人工智能等新一代信息技术快速发展，信息技术与传统产业加速融合，数字经济蓬勃发展。根据工业和信息化部数据，2026 年上半年，在数字中国、发展新质生产力国家战略统筹引领下，软件和信息技术服务业整体保持稳健扩容态势，收入端平稳增长、利润增速持续承压，累计完成软件业务收入 77,182 亿元，同比增长 9.5%；实现利润总额 8,999 亿元，同比增长 1.0%。

国家“十五五”规划纲要将数字中国、网络强国、高水平科技自立自强摆在国家发展战略突出位置，明确提出做强数字经济核心产业，提升基础软件、工业软件、高端芯片供给能力，推进“模芯云用”协同创新，全面实施“人工智能+”行动，推动数字化、智能化技术全面赋能产业升级、民生服务与社会治理。国家及行业主管部门持续出台配套扶持政策，工信部 2026 年部署人工智能与软件产业融合专项工作，围绕基础软件自主可控、工业软件智能化升级、行业大模型落地、开源产业生态培育、网络安全保障五大重点方向，引导行业向高端化、智能化、安全可控、绿色集约方向转型。智能制造、数字政务、智慧城市、智慧能源、工业互联网及行业大模型落地等市场需求持续扩容，为软件业带来长期稳定的市场空间。

依托国家顶层战略与配套产业政策持续落地，“十五五”阶段软件产业的发展定位、发展逻辑与技术路径均发生深刻转变：产业已从数字经济配套工具升级为保障产业链供应链安全、实现科技自立自强的底层核心支撑；绿色一体化算力网络、数据要素体系成为产业发展重要底座；人工智能全场景应用成为产业发展核心主线，助力现代化数字产业体系构建。行业头部企业持续加大通用大模型、行业专用模型、底层算力及开源生态研发投入，人工智能与传统软件融合应用进入规模化落地阶段，模型服务、智能体服务等新型商业化模式逐步成熟。与此同时，行业发展仍存在多重结构性难题：整体盈利增长承压，工业仿真、底层核心算法等关键技术仍存在短板，全产业链信息安全防护体系有待完善，高端复合型数字化人才供给存在缺口，国产软硬件产业生态适配性仍需持续优化，行业需通过核心技术国产替代、产学研协同创新、上下游生态共建突破发展瓶颈。

从中长期发展维度看，随着通用人工智能、大数据、绿色算力、工业互联网技术深度融合，叠加数字中国建设、“双碳”目标、制造业数字化转型等长期政策红利，软件业将持续向自主可控、智能赋能、绿色低碳、开放协同的国际方向方向发展，不断夯实数字经济核心产业基础，持续为我国实现高水平科技自立自强、构建现代化产业体系提供关键支撑。

（2）电力行业信息化

近年来，国家电网持续加大电网超前投资布局，根据国家电网公开规划，“十五五”期间电网固定资产投资预计达 4 万亿元，较“十四五”大幅增长 40%，创历史新高。结合南方电网“十五五”电网发展规划，南方电网同期规划投资约 1 万亿元。两大电网合计投资近 5 万亿元，规模远超“十四五”电网总投资，电网投资迈入新一轮高景气周期。

大规模电网建设持续提速以清洁能源为主导的新型电力系统全域升级，加快特高压互联、新能源并网消纳、源网荷储协同调度、电网数字孪生、智能调度运维、全域数字化管控建设，深度推进电网数智化转型与人工智能赋能应用。同时全面支撑新能源大规模开发、新型储能规模化部署、统一电力市场运行，持续强劲带动电力信息化、数字化、智能化全产业链扩容升级，高效助力国家碳达峰目标落地、稳步推动“双碳”长期目标高质量实施。

根据国家发展改革委、国家能源局《关于促进电网高质量发展的指导意见》《新型电力系统建设“十五五”规划》，到 2030 年，以主干电网和配电网为重要基础、智能微电网为有益补充的新型电网平台将初步建成，“西电东送”规模将突破 4.2 亿千瓦，支撑新能源发电量占比达到 30%左右，接纳分布式新能源能力达到 9 亿千瓦，新型电力系统绿色低碳、安全灵活的运行形态基本成型。

“十五五”期间，电网投资重点聚焦特高压输电、配网提质升级、电网数智化转型三大方向：特高压跨区跨省输电能力较“十四五”末提升 30%以上，配电网规划新增容量 9 亿千伏安以上；同时加快全域数字化平台建设、智能调控与数字电网技术规模化应用。两大电网深度衔接国家“两重”“两新”建设部署，统筹推进存量电网设备更新迭代与数字化智能化改造，持续释放长期、稳定性的电力信息化市场需求，为新型电力系统整体落地与国家“双碳”战略实施提供广阔产业空间。

（3）人工智能（AI）领域

我国人工智能产业已迈入技术自主攻坚、行业规模化落地与全产业链生态协同的高质量发展阶段，产业规模与智能算力基础设施同步快速扩容。据工业和信息化部数据，截至 2026 年 6 月底，我国智能算力规模达 2185 EFLOPS（FP16），同比增长 177%；其中东部、中部、西部、东北地区智算规模占全国比例分别为 55.9%、10.6%、32.6%和 0.9%，全国算力设施整体上架率达 71.4%。与此同时，高质量行业数据集供给持续扩充，国产开源大模型全球累计下载量已突破 100 亿次，居全球首位，本土开源产业生态影响力持续提升。在 2026 世界人工智能大会上，工业和信息化部披露，2025 年我国人工智能核心产业规模已突破 1.2 万亿元，相关企业数量超过 6,200 家，覆盖算力底座、大模型框架与行业解决方案的完整产业体系基本形成。当前，伴随智能体、具身智能等前沿技术持续迭代，人工智能应用正从基础逻辑推理向复杂场景实操落地加速演进，为各行各业数字化转型打开了全新的增长空间。

在细分领域，自主 AI 市场增长显著，据 Market.us 研究数据显示，该领域预计从 2024 年的 68.6 亿美元增长至 2034 年的约 1,706 亿美元，年复合增长率高达 37.9%。行业应用方面，制造业 AI 应用渗透率预计到 2025 年将提升至 68%，其中智能工厂占比突破 45%；医疗健康领域市场规模预计达 3,610 亿美元，医学影像分析准确率有望达到 98%；金融服务领域，自然语言处理技术在风控等环节的渗透率将提升至 78%。这些数据均来自各领域权威市场研究机构的公开报告。

在全球产业数字化转型背景下，依托国内大模型技术持续突破，我国人工智能产业已形成“技术攻坚-场景落地-生态协同”的良性发展路径。2026 年，国务院国资委持续深化中央企业“AI+”专项行动，在 2026 世界人工智能大会期间，国务院国资委在“智赋新质 全域焕新”企业人工智能高质量发展论坛正式发布第二批央企人工智能战略性高价值场景（60 项）和行业高质量数据集（70 项），上线 AI 开源“焕新社区”2.0，启动国资央企智能软件工厂联合筑基工程，构筑起涵盖开源生态、场景落地、数据流通、智能算力等全链条能力布局，标志着央企以人工智能赋能实体经济进入体系化推进新阶段。国家“十五五”规划纲要部署“加快数智技术创新，深化拓展‘人工智能+’行动”，将人工智能作为培育新质生产力的核心抓手。与此同时，总规模 600.6 亿元的国家人工智能产业投资基金持续稳定运行，坚持“投早、投小、投前沿”的投资导向，围绕算力硬件、算法模型、行业数据、场景应用等全链条开展产业布局，为人工智能产业创新提供长期资本支撑。

根据国务院印发的《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，到 2027 年，率先实现人工智能与 6 大重点领域广泛深度融合，新一代智能终端、智能体等应用普及率超 70%，智能经济核心产业规模快速增长，人工智能在公共治理中的作用明显增强，人工智能开放合作体系不断完善。到 2030 年，我国人工智能全面赋能高质量发展，新一代智能终端、智能体等应用普及率超 90%，智能经济成为我国经济发展的重要增长极，推动技术普惠和成果共享。到 2035 年，我国全面步入智能经济和智能社会发展新阶段，为基本实现社会主义现代化提供有力支撑。

（4）检验检测数字化领域

近年来，在国家政策推动与产业升级需求的双重驱动下，检验检测领域的数字化迎来快速发展机遇。2022 年工信部办公厅发布的《制造业质量管理数字化实施指南》强调通过信息化、智能化技术提升全生命周期质量管理能力，促进制造业高质量发展。2023 年 2 月中共中央、国务院发布的《质量强国建设纲要》明确提出质量管理数字化转型目标，“开

展质量管理数字化赋能行动，推动质量策划、质量控制、质量保证、质量改进等全流程信息化、网络化、智能化转型。”2025 年以来，行业数字化政策持续加码，市场监管总局等部门印发《关于加快推进质量认证数字化发展的指导意见》《检验检测智慧监管能力提升攻坚行动方案》，推动检测数据贯通、报告赋码溯源、AI 赋能监管，为检验检测与实验室信息化建设提供坚实政策支撑，研发实验室、检验检测实验室数字化需求持续释放，市场空间不断拓展。

根据国家统计局公布的数据，2025 年全社会研究与试验发展经费达 3.9262 万亿元，同比增长 8.1%，研发经费投入强度为 2.80%，首次超过 OECD 国家平均水平，其中企业研发投入保持主体地位。伴随信息化、人工智能等技术深度应用，研发实验室信息化正由单一数据管理工具，向覆盖“研发—检测—生产”全链条的智能平台演进，为企业在实验室信息化领域深耕提供广阔市场空间。

根据国家市场监督管理总局发布的《2025 年度全国检验检测服务业统计简报》显示，截至 2025 年底，全国获得资质认定的检验检测机构共计 54,340 家，同比增长 2.42%，2025 年全年实现营业收入共 5,303.08 亿元，同比增长 8.76%，向社会出具检验检测报告共 5.71 亿份，同比增长 3.62%。全国规模以上检验检测机构 8,369 家，同比增长 4.98%，营业收入 4,369.49 亿元，同比增长 10.30%。行业发展由规模扩张转向质量效益提升，大中型机构营收贡献占比持续走高。2026 年 3 月，国家市场监督管理总局印发《检验检测智慧监管能力提升攻坚行动方案》，提出建设全国统一智慧监管平台，建立检验检测报告统一赋码验证系统，并运用人工智能技术提升穿透式监管能力。在此背景下，实验室数字化需求持续释放，根据行业研究机构数据，2025 年中国实验室信息管理系统（LIMS）市场规模约 78.5 亿元；智慧实验室数字化整体市场（软件及服务口径）超过 200 亿元。随着我国国民经济的持续增长、社会整体研发投入的不断增加以及市场对产品质量的要求不断提高，检验检测趋于向细分领域深耕，也为公司在检验检测领域持续发力提供了新的支撑方向。

2、公司业务概述

公司是国家级高新技术企业，是国家火炬计划软件产业基地骨干企业。公司的主要业务包括两部分：一是为电力、军工等大型集团性企业提供定制化的行业数字化解决方案；二是向工业制造等领域提供以低代码 PaaS 平台为代表的标准化、通用软件，通过人工智能（AI）等数字化技术赋能并助力用户产业升级。

（1）定制化的行业数字化解决方案

公司深耕电力行业二十余年，与国家电网、南方电网、五大发电集团等国内领先的能源企业建立了长期稳固的合作关系。作为国家电网的核心供应商，公司长期以电力生产管理系统（PMS）为核心业务，并在该领域形成了显著的竞争优势。与此同时，公司积极响应“双碳”目标，不断拓展新能源产品线，陆续开发出风电场生产管理系统、新能源安健环（HSE）管理系统等一系列软件产品，目前已在多家客户中成功应用并取得良好成效。

除电力行业外，公司在航天军工领域也已深耕多年，并持有国家军工保密资质，与航天科工、航天科技等大型军工集团企业建立了长期稳定的合作关系。作为重要业务板块，公司专注于为军工客户提供全方位的数字化解决方案，包括质量管理体系（QMS）、智能文档处理平台（IDP）、低代码 PaaS 平台等软件产品及其他数字化服务，持续助力军工企业实现数字化转型。

公司将继续发挥在电力、军工等领域的经验优势，并持续积极推进人工智能（AI）、低代码等技术与传统业务的深度融合，为客户提供更高附加值的服务。

（2）标准化、通用软件

为实现更稳健、可持续的发展，公司持续深化“双轮驱动”战略实施，在持续巩固电力、军工等行业定制化解决方案业务的同时，积极拓展以“AI 低代码”PaaS 开发平台为代表的标准化软件产品业务。该战略旨在将服务范围从央企大客户进一步延伸至工业制造等行业的龙头企业，从而实现对更广泛客户群体的覆盖。

公司标准化产品业务稳步发展，已成为公司业务构成中的重要组成部分。截至目前，公司的标准化软件产品主要包括三类：工具及泛人工智能类软件产品、工业制造类软件产品、数字化管理类软件产品。其中，工具及泛人工智能类软件产品包括轻骑兵低代码 PaaS 平台、“小金智问”智能问答系统、智能文档处理平台（IDP）等；工业制造类软件包括智慧

实验室管理系统（LIMS）、质量管理体系（QMS）、安全生产管理系统（HSE）等；数字化管理类产品包括知识库管理系统、智慧识才大数据分析平台、客户关系管理系统（CRM）等。

随着公司“双轮驱动”战略的持续深化，多项标准化产品在 AI、低代码等技术的赋能下不断取得市场突破。截至目前，公司已在汽车零部件、半导体、食品等制造业的多个细分领域取得显著成果，典型客户包括广汽集团、长城汽车、江淮汽车、福田汽车、豫光金铅、日照钢铁、中粮集团、青岛啤酒、达能集团、江中制药、阜丰集团、巴斯夫杉杉、紫光同芯、中材锂能、埃斯顿、万安科技、金杯电工、柳工集团、深圳医科院、国家新能源汽车技术创新中心、魏桥集团、歌尔股份等众多行业龙头企业与知名机构。

标准化软件产品业务具有覆盖行业广、客户基数大的特点，尤其适用于工业制造等潜力较大的领域。相比定制化业务，该类业务毛利率较高，项目实施周期和回款周期较短。随着标准化业务占比持续提升，公司整体盈利能力将进一步增强。

（3）人工智能（AI）布局

近年来，人工智能（AI）技术迅猛发展，为千行百业的智能化转型持续注入新动力。公司依托深厚的技术积累，不断推动 AI 与电力、工业制造等垂直领域的深度融合。作为国内积极推动 AI 落地应用的软件企业，公司于 2025 年获称中国信通院认定的“大模型应用交付供应商”。目前，公司已成功推出智能文档处理智能体、智能问答智能体、智能查询智能体、智能报告生成智能体，以及电力、军工、工业制造等多个垂直行业大模型驱动的专业智能体，形成覆盖知识服务、流程自动化、业务决策的全场景智能体应用生态。

公司积累了丰富的 AI 潜在业务应用场景。公司长期服务于电力、军工等大型央企，在丰富复杂的业务场景中积淀了深厚的行业经验和稳定的客户资源，这些大型企业持续创新的意愿和能力，为公司 AI 等技术提供了多样化、高价值的落地场景。

公司对人工智能的发展前景始终持有坚定信心，较早明确的将 AI 作为重点方向进行投入，从战略层面确保了资源倾斜，并设立人工智能研究所、智能体产品中心等部门推进相关研发工作，聚焦于大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、知识图谱（KG）、光学字符识别（OCR）、智能体 Agent 等 AI 技术的研发与应用创新。

3、公司业务详述

在定制化解决方案领域，公司积极推动人工智能（AI）、低代码等技术深度融入传统业务，实现传统业务的智能化升级。标准化软件业务板块方面，公司秉持“AI+低代码+通用业务”的产品设计理念，持续推进标准化软件产品的建设和销售，并与定制化业务形成合力，共同推动公司双轮驱动战略迈向更高的台阶。

（1）加强人工智能等技术对传统业务的赋能，巩固行业数字化竞争优势

在数字电网等行业政策与人工智能（AI）等新技术革新的双重驱动下，公司所服务的电力、军工等行业的数字化建设迎来了新的发展机遇。

公司作为能源信息化领域的供应商，充分发挥业务与技术优势，始终致力于为客户提供契合电力企业数字化转型需求的产品和解决方案，持续为电力系统的安全、可靠、绿色、高效运行提供高质量的技术支持。公司深耕电力 20 余年，深度参与电力生产、营销等核心领域的信息化项目，是国家电网公司的核心供应商，南方电网公司、五大发电集团的重要供应商。此外，公司依托在电力行业的业务基础，打造了一系列新能源相关管理软件，包括风电场生产管理系统、新能源安健环（HSE）管理系统等，为公司在新能源板块的业务发展奠定了良好基础。

除电力领域外，公司在军工航天行业也已深耕多年，公司持有国家军工保密资质，与航天科工、航天科技等大型军工集团建立了长期稳定的合作关系。作为重要业务板块，公司专注于为军工客户提供全方位的数字化解决方案，包括智能文档处理平台（IDP）、质量管理体系（QMS）、低代码 PaaS 平台等软件产品及其他数字化服务，持续助力军工企业实现数字化转型。

持续推动人工智能等技术对传统业务的赋能。面对人工智能爆发式发展带来的机遇，公司大力开展大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、字符识别（OCR）、知识图谱（KG）、智能体 Agent 等 AI 技术的研究与应用，全面接入 DeepSeek、通义千问等大模型。截至目前，公司已成功推出智能文档处理智能体、智能问答智能体、智能查询智能体、智能报告生成智能体等一系列实用型解决方案，广泛应用于电力基建知识问答、预警响应单自动填写、技改大修资料审查、招投标文件审核、设备铭牌识别、图纸解析、设备自动取数等数十个具体场景，有效提升了相关行业的运营效率与智能化水平。

服务国产替代关键领域，助力国产系统的改造。作为信创“2+8+N”体系中的关键行业，电力等行业正在持续开展国产化替代。公司作为国家电网信息化的核心供应商之一，在多年前就已经开始深入研究基于国产化服务器、中间件、数据库等基础设施的自主可控软件系统，积累了丰富的国产化系统建设与改造经验。截至目前，公司主要产品已与包括华为鲲鹏服务器、中科曙光服务器、麒麟操作系统、统信 UOS 操作系统、鸿蒙操作系统、神通数据库、达梦数据库、金仓数据库、瀚高数据库、东方通应用服务器软件 TongWeb、金蝶应用服务器软件 Apusic、中创中间件等在内的国产化软硬件基础设施完成了国产化兼容适配，可以满足客户对于建设自主可控软件的需求。

（2）持续推动标准化软件产品建设，保障“双轮驱动”战略顺利实施

秉承“科技创新为第一驱动力”的理念，公司对标准化软件保持高强度的建设和推广力度。报告期内，产品矩阵的多元性与竞争力得到了进一步加强，为公司长远发展奠定了坚实的基础。

截至目前，公司已成功研发了一系列标准化产品，主要包括三类：工具及泛人工智能类软件产品、工业制造类软件产品、数字化管理类软件产品。其中，工具及泛人工智能类产品包括轻骑兵低代码 PaaS 平台、“小金智问”智能问答系统、智能文档处理平台（IDP）等；工业制造类软件包括智慧实验室管理系统（LIMS）、质量管理体系（QMS）、安全生产管理系统（HSE）等；数字化管理类产品包括知识库管理系统、智慧识才大数据分析平台、客户关系管理系统（CRM）等。

1) 工具及泛人工智能类产品

●轻骑兵低代码 PaaS 平台

轻骑兵低代码开发平台是公司自主研发的以代码生成为核心能力的软件开发工具。平台基于公司 20 多年服务大型企业数字化的成熟经验，以云原生、表单模型双驱动、前后端分离、安全开放等架构与设计理念进行打造，用户通过可视化拖拽和快速配置的方式开发软件，无需代码或通过少量代码就可以快速生成高体验的应用程序，从而使客户降低对开发人员数量和要求，提高开发效率，降低软件项目开发成本。目前，公司已将多年的企业级技术服务经验与 AI 智能中台等解决方案深度融合，将产品迭代优化为低代码 PaaS 平台，可以提供更加全方位、全周期的数字化转型支撑。

轻骑兵市场表现良好，客户分布广泛。平台客户群体已覆盖电力、航天、金融、制造业、轨道交通、通信等行业，典型客户包括航天科工集团、华能集团、国网华中科技、中铁电气化局、山东省交通运输厅、重汽集团、潍柴动力、济南机床二厂、中建八一数科、中泰证券、玫德集团、福莱特玻璃、中国移动、中国电信、豫光金铅、广东宝丽华、山东鲁软、山东机场、青岛地铁、日照钢铁、北京金风慧能、新天绿色能源、金杯电工、华电电科院、银星能源、中粮集团等。

依托通用大模型技术构建 AI 低代码垂直应用，进一步提升了平台的 AI 编程能力。目前，公司团队已基于支持私有化部署的 DeepSeek 大模型构建了低代码领域的专有模型，实现了数据模型的自动生成和表单自动构建，并提供自然语言交互的智能开发助手，可智能生成功能模块、数据模型、表单、代码等，提高配置开发工作的效率和准确率，从而进一步增强了平台的 AI 编程能力，提升了平台的易用性和开发效率。当前平台正同步对接阿里通义灵码，依托阿里技术生态深度赋能，持续强化 AI 编码核心能力。

轻骑兵平台增强了 AI 应用的开发能力。基于将多模态 OCR 识别、智能报告、智能问答、智能文档处理等封装为轻

骑兵平台的 AI 应用组件，企业信息化人员无需了解 AI，即可使用轻骑兵提供的各类智能应用组件，以可视化拖拽配置等方式快速完成企业 AI 应用的搭建，生成具备 AI 能力的信息化应用，提升企业的智能化水平。

轻骑兵竞争力强，获多方权威机构认可。近年来，轻骑兵凭借先进的技术能力和较高的客户满意度，先后获得工信部“鼎信杯”信息技术应用创新优秀应用产品奖、工信部工业互联网 APP 优秀解决方案。同时，轻骑兵先后获批山东省重点研发计划（重大科技创新工程）科研项目、山东省软件产业高质量发展重点项目、山东省数据要素领域突破性创新技术奖、山东省首版次高端软件产品等。基于平台的技术领先性，公司参与编制了由中国信通院组织的国内首个低代码平台行业标准——《低代码/无代码开发平台通用能力要求》和《组装式应用开发平台》团体标准，以及国内首个低代码开发平台领域的国家标准——《系统与软件工程低代码开发平台通用技术要求》。

● “小金智问”智能问答系统

“小金智问”是一款基于大语言模型（LLM）、KAG、多模态 RAG 等技术研发的 Agent 产品。该产品支持将 Qwen、DeepSeek 等开源大模型作为大模型底座，支持私有化部署。

“小金智问”创新性的融合了文本型问答与数据库问答两种不同数据类型的问答场景，具备多轮问答、联网搜索、临时文件问答、问答权限控制等多种智能化能力。文本型问答方面，“小金智问”支持对规章制度、标准规范、法律法规、合同、标书、人员档案、立项报告、产品说明书等文本知识进行整合及问答，支持 PDF、Word、Excel、图片等格式的阅读，支持问答内容生成以及逻辑推理。数据库问答方面，“小金智问”支持对企业内部的订单系统、客户管理系统、财务系统、仓储系统、设备管理系统、物资管理系统等数据库进行问答，支持 MySQL、Oracle、PgSQL 以及达梦、金仓、神通等国产化数据库。

产品适用性强，具备较大的市场潜力，截至目前的典型客户包括南方电网、亿力吉奥、西安热工院、长沙矿院、华能清能院等。

● 智能文档处理平台（IDP）

智能文档处理平台（IDP）是一款基于大语言模型及图像识别技术的智能化审查系统，可广泛应用于项目文档审查、招投标文件稽核、设计文件标审、合同风险审查、财务审计及检测报告校验等场景，通过 AI 技术实现文档内容的自动解析与规则校验，显著提升审查效率，降低人工疏漏风险。

平台采用大模型技术，支持图片、PDF、WORD、EXCEL、CAD 图纸等多格式文档的智能处理，能够精准识别印章、签名、表格、技术参数等关键元素，并进行语义级分析。用户可灵活配置审查规则，适配不同行业标准或企业内控要求，实现自动化比对、逻辑核验及风险提示，并生成结构化审查报告。同时，平台正在研发文档审查智能体，未来将具备更强的多轮交互与智能决策能力，进一步提升自动化水平。

智能文档处理平台适用于审核标书、合同等多种通用场景，普适性强，具备推动 SaaS 化与订阅制的商业模式潜力。产品实用价值高，目前已在能源、工业制造等多个行业取得应用，典型用户包括国家电网、航天科技、南方电网、上海电气、吉利汽车、日照钢铁、中博通信、湖北宜化机、重庆送变电工程等。

2) 工业制造类软件

● 智慧实验室管理平台（LIMS）

智慧实验室管理平台（LIMS）是为检测型、研发型实验室专门设计研发的软件平台，应用于实验、试验、检测等实验室流程的全面管理，可有效提升实验效率，助力用户实现实验室的规范化管理。该平台继承了公司低代码开发平台的可视化配置功能，具有强大的自定义与灵活配置能力。对于不同类型的实验室，该产品可以快速定义实验室业务，完成实验室管理系统搭建。产品功能涵盖实验室过程管理、实验室要素管理、实验室安全管理以及电子实验记录管理等。产品具有较多的差异化亮点功能，例如：对于实验室数量庞大的实验记录模板，系统支持可视化自定义，包含自定义模板及公式、修约规则等，同时也可以提取实验记录模板中的数据进行分析；对于实验室经常出具的各类报告，可通过系统

快速定义模板；可通过 AI 数采快速出具报告，大量节省填报整理的工作量。

产品融合大语言模型、图像识别等技术，易用性得以大幅提升。产品利用人工智能技术实现设备智能取数及一键生成实验报告，大幅提高了实验效率和准确性。将 LLM、OCR 等人工智能技术赋能到产品中的电子实验记录表（ELN）等功能模块中，通过自动化手段，不仅大幅减少人工取数等繁琐的工作量，还可以有效避免人工失误。此外，平台具有零代码特性，并集成了如化合物设计等多种研发过程必备的工具，可以快速辅助实验人员进行实验设计与记录，有效规避先实验后记录等繁琐工作。

产品适用性强，应用领域广泛。产品目前已在能源、化工、汽车、电子、医药、芯片、食品、锂电等行业获得广泛应用。典型客户包括国电南瑞、华电集团、中石油、中石化、中化集团、万华化学、海口磷业、天原集团、圣泉集团、诚志永华、诺博汽车、联合动力、金固股份、万安科技、英搏尔、浪潮集团、深圳医学科学院、四川口腔装备检测中心、拜谱生物、紫光同芯、埃斯顿、航嘉驰源、东微半导体、玛冀电子、中粮集团、华润江中、达能中国、青岛啤酒、阜丰集团、桃李面包、酒鬼酒、中材锂膜、海亮新材、常熟阿特斯、力神集团、巴斯夫杉杉等。

● 质量管理系统（QMS）

质量数据管理平台（QMS）是一款服务企业生产全过程的质量管控软件。产品围绕质量数据采集、过程质量管控、质量结果改进、质量全景溯源、质量体系落地、质量报告生成等核心功能构建，以生产数据为驱动、过程检验为抓手、质量溯源分析为策略，将被动式质量管理转变为主动预防的智能化体系，让质量“看得见”“管得了”，实现企业质量风险可视化、改进可量化、管理智能化的质量管理目标。该平台继承了公司低代码开发平台的可视化配置功能，具有强大的自定义与灵活配置能力。面对不同类型的制造业客户的不同需求，该产品可快速调整质量管理业务，完成企业质量数据管理平台的搭建，实现客户个性化需求的快速实施。

产品结合知识图谱建立企业产品血缘关系，将生产各个环节进行关联串接，可快速实现质量问题溯源。产品结合 NLP 技术将质量文件，经验知识，故障知识纳入到知识库中构建质量知识库，并针对经验知识进行模型训练，实现对经验知识的有效利用。产品提供自定义报告功能，实现了报告模板的在线编辑，报告取数，报告的一键导出等。产品在数据采集层面，实现对数据的规则制定，软件层面可直接配置 API 和数据库进行数据采集，硬件层面可实现串口，协议和 AI 取数。另外产品有完备的 QMS 建设体系，能满足客户的 QMS 体系落地要求。

产品适用性强，应用领域广泛。产品目前已在军工装备、半导体、汽车零部件、冶金、石油化工等行业获得广泛应用，典型客户包括航天科技、航天科工、宁夏宝丰能源、西北有色金属、南京国博电子、轻骑铃木、瑞翔新材料、昆山玛冀电子、山西晋东化工等。

● 安全生产管理系统（HSE）

安全生产管控系统（HSE）是一款借助信息化手段助力企业全面提升安全生产管控水平的产品，以数据可视化形式实现对企业安全信息的集中展示，便于管理层实时掌控企业全局安全态势，推动企业由被动应对到主动预防的安全管理升级，加速企业实现由“人防”向“技防”的迈进。产品功能包括安全生产一张图、双重预防机制、特殊作业管理、智能巡检、承包商管理、教育培训、安全检查、应急管理、职业健康管理、安全管理基础信息、安全生产全要素、风险监测管理、智能视频监控、人员定位、知识库等模块，支持 PC 端及移动端。本产品应用了多项先进技术，包括大数据、低代码开发、物联网、AI 智能识别、3D 建模、数据安全与隐私保护技术等，大幅提升了系统的智能化和安全性水平。

本产品适用性强，市场地域范围覆盖全国，客户群涵盖化工、医药、石油开采、煤炭开采、冶金、有色、建材、机械、轻工、国防军工等工业及高危行业的集团与企业。典型客户包括中石化、国药集团、中粮集团、航天科技、中国稀土、中国有色、中国平煤、中国化学、魏桥集团、广汽集团、山东高速、山东港口、中国宏桥、歌尔股份、豫光金铅、九三粮油、日照钢铁、圣泉集团、金杯电工、河南龙成、台光电子等。

3) 数字化管理类软件

● 知识管理系统

知识管理系统（KMS）是一款基于大模型的知识管理产品。产品致力于帮助企业构建智能专属领域知识库，既可以解决文档知识存储分散、查找共享难的问题，实现知识资产的沉淀，又可以通过智能问答形式高效获取和共享。平台支持知识搜索、知识地图、知识百科、文档解析、文档比对、文档格式转换、知识问答、智能创作、在线编辑等智能应用。

平台基于大语言模型（LLM）、RAG、KAG、OCR、知识图谱等技术打造，技术门槛较高。平台将文档知识与百科知识结构化并提取知识特征集结成图谱，让搜索更精准，让推荐更个性化，让问答更智能；应用生成式人工智能技术，对私有化知识进行归纳分析实现智能问答，不仅可回答用户通识类、专业知识问题，且可满足可研报告、新闻等文本创作需求。

产品通用性强，客户行业分布广泛。如电厂、制造业公司及有内部知识管理需求的政企单位等，典型客户包括五矿集团、华鑫维纳、国家能源、上海欣能、河曲电厂、章丘电厂、中国电建、中铁电气化局、南瑞继保、铁正检测、科东电力、新天能源、南方电网、长沙矿院、中国华能等。

●智慧识才大数据分析系统

智慧识才大数据分析系统是一款辅助企事业单位选人用人的组工管理产品。区别于传统的人力资源管理系统，该产品聚焦干部管理工作，运用大数据、人工智能等技术手段，帮助企业进行队伍规划、选人育人、干部调整、干部监督、梯队建设、民主测评、谈话考察等工作，辅助领导智慧识才、科学用人，助力打造高素质干部队伍。

全面使用 AI 技术赋能，产品智能化程度高。该产品借助大语言模型（LLM）、语音模型、自然语言处理（NLP）等人工智能技术，围绕队伍规划、干部画像、选人用人、谈话考察等业务场景，全面赋能企事业单位组织人事业务数字化转型。

产品核心价值突出，选人用人更科学。在干部画像方面，全面分析干部的优点和不足，保证优秀干部脱颖而出；在班子盘点方面，及时准确掌握班子运行状态，研判班子结构合理性，推动企业干部队伍建设；在选人用人方面，可快速精确进行人岗匹配，为企业选人用人提供支撑；在梯队建设方面，明晰各级梯队存在的缺口和建设方向，制定“继任计划”，确保人才不断层、继任胜前任；在考核评价方面，实现多元考核，精准评价，深入分析干部的能力和业绩；在干部监督方面，帮助企业及早发现干部苗头性问题，避免“带病提拔”。

产品适用性强，应用行业广泛。产品目前已在电力、航天军工、金融、石油、烟草、高校等领域获得广泛应用，典型客户包括国家电网总部及多个下属企业、中国华能、航天科工、广汽集团、福田汽车、柳工集团、中建八局、浙旅投集团、陕西交控集团、河北建投、东北工业集团、国能包头能源、济钢集团、核动力院、航天江南、北京人寿、华北油田、湛江烟草、茂名烟草、北京银行、华北电力大学、山东师范大学、湖北师范大学、中国大地保险公司等。

4、公司的经营模式

（1）销售模式

近年来，经过市场实践与持续优化，公司构建了以直销客户为核心，同时积极发展代理商，并推动融合网络销售与渠道销售的多维销售模式。直销和网络销售为公司与客户建立了直接高效的沟通桥梁，提升了销售效率和服务质量。与代理商、渠道的合作会扩大公司的市场覆盖范围，增强销售网络的深度和广度。

为推动软件产品销售，公司组建了 12 支省区销售团队，形成了渗透全国的销售网络。省区销售取得显著成果，目前已成功开拓广汽集团、达能集团、江中制药、长城汽车、豫光金铅、阜丰集团、柳工集团、福田汽车、深圳医科院、国家新能源汽车技术创新中心、紫光同芯、中材锂能、苏宠食品、埃斯顿、巴斯夫杉杉、中粮集团、青岛啤酒、魏桥集团、歌尔股份等众多知名企业，赢得了一批具有行业影响力的标杆客户，进一步巩固了公司的市场地位和品牌影响力。这些成功案例不仅拉动了产品销售业绩，也为公司在未来的市场竞争中积累了宝贵的经验。

公司成立营销中心，深度优化营销体系，从市场推广、市场促进和市场战略等多个维度为产品销售赋能。在市场推广层面，营销中心团队凭借市场洞察与创新策略，积极将产品推向更广阔市场，吸引潜在客户关注，转化众多宝贵商机，

直接推动省区销售业绩攀升，为市场份额扩张奠定基础。市场促进方面，营销中心注重销售体系建设，通过加强销售团队培训、激励与考核，提升团队专业素质与业务能力，使销售团队更精准把握客户需求，提供优质服务，实现业绩增长。此外，营销中心深入研究行业政策与市场趋势，为省区开拓方向提供有力战略指导，确保公司在市场竞争中保持敏锐分析和预判，制定精准有效的策略，为长远发展提供坚实保障。

（2）研发模式

公司坚持走自主创新的研发路线，注重技术与业务的融合和创新，密切跟踪新一代信息技术的发展趋势，以市场为导向，挖掘市场需求，通过技术研发与市场拓展双轮驱动，保持公司领先的技术竞争力。

公司研发流程包括市场调研及可行性研究、专家论证及立项、设计、编码、测试、发布上线等过程。近年来公司持续保持高强度的研发投入，研发经费的投向主要根据技术导向和市场导向两个方面确定。技术导向包括低代码开发技术、人工智能技术等；市场导向主要是针对用户痛点，组织团队进行产品的开发工作。

公司设立研究院及各事业部的研发部作为技术和产品的研发机构。其中，公司研究院是前瞻性技术研究和新产品研发的主要机构，拥有一支经验丰富和技术水平较高的研发团队，以及完善的研发组织管理体系。

研究院下设平台研究所、人工智能研究所等部门。

平台研究所，主要负责轻骑兵低代码 PaaS 平台、智能文档处理平台、智能问答平台、知识管理系统、融合集成平台等通用基础平台产品的建设，为公司市场开拓、业务创新等提供平台和技术支持。同时，负责推动公司技术创新与进步，不断提升公司在市场竞争中的技术领先性与公司竞争力。

人工智能研究所，主要负责人工智能等前沿技术研究及应用创新。研究方向主要包括大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、知识图谱（KG）以及图像识别（CV）、光学字符识别（OCR）、智能体 Agent 等 AI 技术，并围绕市场和客户需求，将 AI 技术创新应用到公司核心产品，为客户提供更加智能化的产品解决方案。

此外，公司在自主创新的基础上有效借助外部资源，通过合作研发或者采购研发成果及服务，推动公司技术创新和业务发展。

（3）采购模式

公司对外采购主要包括技术服务采购、软硬件采购。

公司由各部门根据项目的软件开发计划制定采购订单并提交采购申请流程，经部门审批后由公司采购部进行供应商询价等环节，确定意向供应商后由公司运营部进行最终审批。

在供应商的选择方面，公司会根据对方技术实力、稳定性等方面进行综合考量。截至目前，公司在采购方面不存在对供应商的重大依赖。

公司成本构成以职工薪酬为主，对外采购成本占比相对较低。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

二、核心竞争力分析

1、客户稳定优质，品牌优势明显

公司深耕电力信息化行业二十余年，对电力行业生产运营特点、信息化需求有深刻理解，是国内电力领域信息化建设参与度最深、参与面最广的企业之一。在保持电力行业继续深度发展的基础上，公司凭借电力行业信息化积累的技术和经验优势，陆续将产品及服务拓展至航天军工、石化、工业制造等行业，积累了良好的口碑和稳定的客户资源。

优质稳定的客户资源为公司持续稳定发展奠定了坚实基础，公司客户群体涵盖世界 500 强、中国 500 强、大型国企和民营龙头企业，为公司提供了持续稳定的收入来源。公司客户所属的行业领域主要为电力、航天军工等行业内的大型央企及其下属企业，如国家电网、南方电网、华能集团、华电集团、航天科工等，该等客户在相关产业及行业中占据主导地位、拥有国家持续稳定的大规模投资，具有规模大、信誉良好、发展稳定、支付能力强等特点。

优质稳定的客户资源和良好的品牌优势为公司后续业务拓展和市场扩张提供了有力保障。首先，大客户对新产品的接受度高，有助于公司产品的快速迭代和升级。公司在常年为大客户服务的过程中，凭借优秀的技术能力和良好的服务态度，积累了良好的口碑和品牌声誉。因此，公司的新产品通常可以优先在大客户群体中推广，而大客户对新产品的接受度和包容度也相对较高，在试用的过程中会积极向公司进行反馈，从而推动公司快速迭代产品；此外，大客户的持续创新意愿和多样化业务场景为公司 AI 等技术的应用落地创造了有利条件。近年来，公司积极拥抱 AI，布局大语言模型（LLM）、自然语言处理（NLP）、图像识别（CV）、知识图谱（KG）、智能体 Agent 等技术的研究，而电力、航天军工等行业大客户持续创新的意愿较强，且业务场景较多，为 AI 的落地应用创造了有利条件。

2、开发平台领先，技术实力突出

公司的轻骑兵低代码 PaaS 平台是开展软件开发业务的技术底座。轻骑兵平台具备可视化开发、模型驱动、灵活扩展、安全开放等核心能力，工程师无需编码或者通过少量代码就可以生成高体验的应用程序，从而使公司总体上大幅提升了软件开发效率，缩短了开发周期，降低了对开发人员数量和要求，进而降低了软件项目的开发成本。平台支持“零低转换”，即随着应用系统需求复杂度的提升，用户可以将零代码开发模式转换为低代码开发模式，保障应用系统开发的效率和灵活性。目前，公司已将多年的企业级技术服务经验与 AI 等解决方案深度融合，迭代优化为轻骑兵低代码 PaaS 平台，可以为企业提供更加全方位、全周期的数字化转型支撑。当前平台正同步对接阿里通义灵码，依托阿里技术生态深度赋能，持续强化 AI 编码核心能力。

轻骑兵低代码开发平台具备较强的技术先进性，是公司技术实力突出的体现，也是公司开拓业务的有力支撑。轻骑兵平台拥有多项发明专利和核心技术，在 UI 可视化设计、代码生成引擎、零代码解析引擎、表单渲染引擎等关键技术点具有较强的竞争优势。公司在开拓业务的过程中，依托平台能力向客户展示公司技术实力，通常会快速取得客户对公司技术能力的高度信任，是公司业务开拓的有力支撑。

3、AI 技术赋能，产品价值提升

公司始终坚持以人才为本的发展理念，引进博士等高端科研人才，组建人工智能研究所，同时积极推动产学研及生态合作，持续引入高层次人才，持续跟踪研究自然语言处理（NLP）、大语言模型（LLM）、知识图谱（KG）、图像识别（CV）、智能体 Agent 等 AI 技术。

公司依托深厚的技术积累，不断推动 AI 与电力、工业制造等垂直领域的深度融合。作为国内积极推动 AI 落地应用的软件企业，公司于 2025 年被中国信通院认定为“大模型应用交付供应商”。目前，公司已成功推出智能文档处理智能体、智能问答智能体、智能查询智能体、智能报告生成智能体，以及电力、航天军工、工业制造等多个垂直行业大模型驱动的专业智能体，形成覆盖知识服务、流程自动化、业务决策的全场景智能体应用生态，该等深入业务的实践，不仅强化了公司 AI 技术在各领域的应用深度，也为企业打开了新的增长空间。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	90,060,430.64	95,053,053.45	-5.25%	
营业成本	60,298,387.59	57,570,891.13	4.74%	
销售费用	18,230,806.90	21,045,441.64	-13.37%	
管理费用	39,600,389.87	38,160,412.49	3.77%	
财务费用	-61,027.60	4,302,024.23	-101.42%	主要系上年同期确认可转换公司债券利息费用所致
所得税费用	-4,215,956.13	-5,956,760.88	29.22%	
研发投入	16,235,969.56	24,171,486.90	-32.83%	主要系公司对研发支出进行精细化管理、减少部分技术或者产品模块的研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	16,386,584.45	-10,243,635.11	259.97%	主要系本期公司持续推动成本支出的精细化管理，支出同比减少，同时自 2026 年起，公司月职工薪酬改为次月 10 日发放所致
投资活动产生的现金流量净额	25,965,223.98	-18,759,342.66	238.41%	主要系上年同期支付的装修款较多，本期无此影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-264,096.25	-10,521,255.82	97.49%	主要系上年同期分红，本期无此影响所致
现金及现金等价物净增加额	42,087,712.18	-39,524,233.59	206.49%	主要系本期公司持续推动成本支出的精细化管理，支出同比减少，另外上年同期公司支出新办公大楼装修费，本年未发生大额装修费支出所致
信用减值损失	7,718,950.39	14,346,544.81	-46.20%	主要系本期长账龄回款较上期有所减少所致
资产减值损失	177,222.92	75,103.40	135.97%	主要因合同资产坏账准备减少所致
资产处置收益	14,298.41	-12,840.29	211.36%	
营业外收入	20.47	1,066.11	-98.08%	
营业外支出	551.43	0.00	100.00%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
定制化软件开发及服务	65,174,541.38	48,965,559.59	24.87%	-14.79%	-0.70%	-10.66%
标准化软件产	23,282,837.39	9,165,708.50	60.63%	30.30%	21.29%	2.92%

品开发及销售						
--------	--	--	--	--	--	--

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电力	62,967,803.62	44,898,676.21	28.70%	-24.55%	-11.41%	-10.57%
分产品						
定制化软件开发及服务	65,174,541.38	48,965,559.59	24.87%	-14.79%	-0.70%	-10.66%
标准化软件产品开发及销售	23,282,837.39	9,165,708.50	60.63%	30.30%	21.29%	2.92%
分地区						
华东	46,366,169.67	26,244,912.61	43.40%	-5.01%	-15.30%	6.88%
华北	30,290,773.56	22,052,239.58	27.20%	8.71%	40.93%	-16.64%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	44,860,894.12	74.40%	47,949,464.55	83.29%	-6.44%
软硬件及技术服务采购	8,591,561.55	14.25%	4,371,066.23	7.59%	96.56%
差旅及其他费用	4,678,812.42	7.76%	4,549,186.41	7.90%	2.85%
合计	58,131,268.09	96.41%	56,869,717.19	98.78%	2.22%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

软硬件及技术服务采购成本增加，主要系公司本期对于非核心模块的采购有所增加所致。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,842,909.50	-6.65%	系公司结构性存款到期结算利息收入	是
公允价值变动损益	721,823.88	-2.60%	系公司结构性存款未到期的利息收入	是

资产减值	177,222.92	-0.64%	主要系冲回的合同资产坏账准备	是
营业外收入	20.47	0.00%		否
营业外支出	551.43	0.00%		否
其他收益	7,477,206.34	-26.98%	主要系收到的政府补助	否
信用减值损失	7,718,950.39	-27.85%	主要系收到回款冲回的应收款项坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	92,367,519.03	6.62%	50,763,163.65	3.63%	2.99%	主要系本期末购买银行理财减少，活期存款较多所致
应收账款	367,293,288.56	26.34%	416,415,594.70	29.78%	-3.44%	主要系本期积极推动历史应收账款的回收，总体回款额大于本期新增应收账款金额所致
合同资产	12,282,524.95	0.88%	11,447,829.37	0.82%	0.06%	
存货	118,868,206.59	8.53%	72,338,330.35	5.17%	3.36%	主要系季节性特点，上半年确认收入较少，项目投入计入存货核算较多所致。
投资性房地产	60,021,717.53	4.30%	51,493,580.29	3.68%	0.62%	主要系部分资产对外出租，转入投资性房地产所致
固定资产	247,422,338.95	17.75%	264,833,422.02	18.94%	-1.19%	主要系部分资产对外出租，转入投资性房地产所致
使用权资产	478,851.43	0.03%	256,611.05	0.02%	0.01%	
合同负债	23,695,442.77	1.70%	14,965,452.48	1.07%	0.63%	
租赁负债	80,996.08	0.01%			0.01%	
应收票据	214,242.10	0.02%	5,229,588.39	0.37%	-0.35%	主要系应收票据到期收回货款所致
无形资产	58,040,271.91	4.16%	21,897,040.70	1.57%	2.59%	主要系本期新增自研无形资产所致
开发支出	14,689,654.89	1.05%	44,696,615.10	3.20%	-2.15%	主要系本期部分项目资本化支出转为无形资产所致
其他非流动资产	450,000.00	0.03%	1,654,725.16	0.12%	-0.09%	
预收款项	122,899.84	0.01%	470,852.83	0.03%	-0.02%	
应付职工薪酬	25,183,899.35	1.81%	18,458,748.81	1.32%	0.49%	主要系本年度修改工资发放制度，次月发放上月工资，截至报告期末，6月份员工工资尚未发放所致

应交税费	1,336,527.09	0.10%	3,138,128.67	0.22%	-0.12%	主要系受季节性因素影响，上半年确认收入较少所致
其他应付款	6,580,390.60	0.47%	5,025,403.32	0.36%	0.11%	
一年内到期的非流动负债	295,690.13	0.02%	196,447.12	0.01%	0.01%	
其他流动负债	2,630,171.93	0.19%	1,473,219.50	0.11%	0.08%	主要系上半年预收项目款项增加，待转销项税额增加所致
递延收益	6,333,283.28	0.45%	4,830,868.53	0.35%	0.10%	主要系本期新增计入递延收益的补助金额较高所致
递延所得税负债	2,531.71	0.00%	4,973.64	0.00%	0.00%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	324,928,763.73	721,823.88			736,000,000.00	774,936,500.00	-992,263.73	285,721,823.88
4.其他权益工具投资	38,100,000.00		18,100,000.00					38,100,000.00
金融资产小计	363,028,763.73	721,823.88	18,100,000.00		736,000,000.00	774,936,500.00	-992,263.73	323,821,823.88
应收款项融资	2,754,311.79				6,219,705.91	2,781,101.50	-4,130,443.39	2,062,472.81
上述合计	365,783,075.52	721,823.88	18,100,000.00		742,219,705.91	777,717,601.50	-5,122,707.12	325,884,296.69
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

期初数中包含预计的未到期理财产品收益 992,263.73 元。因在本报告期理财产品到期时已按实际情况确认收益，故将期初预计部分理财收益予以调整。

应收款项融资其他变动系银行承兑汇票到期承兑所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金存在部分履约保证金权利受限，期末账面价值为 2,998,593.90 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,974,622.19	36,399,965.41	-56.11%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产(不含衍生金融资产)	323,936,500.00	721,823.88		736,000,000.00	774,936,500.00	1,842,909.50		285,721,823.88	自有资金及暂时闲置的募集资金
其他权益工具投资	20,000,000.00		18,100,000.00					38,100,000.00	自有资金
应收款项融资	2,754,311.79			6,219,705.91	2,781,101.50		-4,130,443.39	2,062,472.81	自有资金
合计	346,690,811.79	721,823.88	18,100,000.00	742,219,705.91	777,717,601.50	1,842,909.50	-4,130,443.39	325,884,296.69	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	向不特定对象发行可转换公司债券	2023 年 12 月 19 日	20,251.25	19,731.73	1,714.94	16,931.84	85.81%	0	0	0.00%	2,799.89	部分暂时闲置的募集资金购买了银行理财，其余募集资金均存放于公司募集资金专户。	0
合计	--	--	20,251.25	19,731.73	1,714.94	16,931.84	85.81%	0	0	0.00%	2,799.89	--	0

募集资金总体使用情况说明：

2023 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 202,512,500.00 元，募集资金净额为人民币 197,317,315.45 元，截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金总额 169,318,424.76 元，尚未使用募集资金余额 27,998,890.69 元；收到前募节余资金投入 25,582,400.00 元，总计尚未使用募集资金余额 53,581,290.69 元；募集资金存放专项账户余额 9,772,758.18 元，与尚未使用的募集资金余额之间的差异为 43,808,532.51 元，包括累计收到的银行利息及累计收到闲置资金用于现金管理实现的收益 6,195,099.82 元、累计支付的银行手续费 2,229.03 元、销户补充流动资金 1,403.30 元、期末未到期结构性存款 50,000,000.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
向不特定对象发行可转换公司债券	2023 年 12 月 19 日	基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目	研发项目	是	19,731.73	22,289.97（注 1）	1,714.94	16,931.84	75.96%	2027 年 12 月 31 日	-118.76	3,104.37	不适用	否
承诺投资项目小计				--	19,731.73	22,289.97	1,714.94	16,931.84	--	--	-118.76	3,104.37	--	--
超募资金投向														
不适用														
超募资金投向小计				--					--	--			--	--
合计				--	19,731.73	22,289.97	1,714.94	16,931.84	--	--	-118.76	3,104.37	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		公司募投项目虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但在实际投入过程中受宏观经济环境、软件技术爆发式发展、行业政策调整、专业技术人才市场竞争加剧以及公司实际经营情况等多重因素的影响，导致在关键技术研发、新技术落地应用、产品迭代等方面投入较长周期反复验证和升级，从而使整体项目的进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设。公司于 2026 年 3 月 24 日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期及内部投资结构调整的议案》，公司同意将向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金投资项目“基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目”达到预定可使用状态日期由 2026 年 3 月 31 日调整为 2027 年 12 月 31 日。												
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形		不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用												

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 此次募集资金到账前，本公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目，截至 2023 年 12 月 19 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为人民币 13,726,234.77 元，已用自筹资金支付发行费用金额为人民币 1,326,316.63 元。公司于 2023 年 12 月 27 日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入公司可转债募投项目的自筹资金合计人民币 1,372.62 万元及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 132.64 万元，共计人民币 1,505.26 万元。上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并出具了《关于金现代信息产业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZA15643 号）。前述费用已于 2024 年 1 月置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专用账户及购买结构性存款。 截至 2026 年 6 月 30 日，公司以募集资金认购尚未到期的结构性存款余额为 5,000.00 万元，存放于募集资金专户余额为 977.28 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

注 1：本次向不特定对象发行可转换公司债券实际募集资金净额为人民币 19,731.73 万元，全部用于基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目投资；此外，首次公开发行股票募集资金投资项目中“基于大数据的轨道交通基础设施综合检测与智能分析平台项目”募集资金投资项目结项后的剩余募集资金，变更募集资金用途用于投资“基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目”的金额为 2,558.24 万元，调整后用于“基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目”投资募集资金总额为 22,289.97 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	27,500	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东金码信息技术有限公司	子公司	信息技术的开发；电力软件、电力监控产品、计算机及软件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务；信息系统集成服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展	50,000,000.00	98,307,421.02	88,575,578.70	10,308,678.35	-7,118,216.43	-5,911,285.47

		经营活动)						
南京实创信息技术有限公司	子公司	信息技术研发；电力监控设备、计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售、技术服务；安防工程的设计、施工；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000,000.00	10,066,915.53	-9,585,302.41	3,781,541.83	-2,523,830.13	-2,520,447.73

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

山东金码信息技术有限公司、南京实创信息技术有限公司为公司全资子公司，其主要职责一方面为承接市场业务，另一方面为支撑母公司项目建设工作，其总体收入规模占比较小，盈利水平会受到单个项目或者少量项目毛利水平的影响较大，故而波动性会较大，但对整体合并报表而言，受该等子公司的经营业绩的影响有限。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）客户集中度较高的风险

2023 年度、2024 年度、2025 年度和 2026 年半年度对国家电网公司最终控制的客户进行合并计算之后，公司对国家电网公司的销售收入占主营业务收入的比例分别为 48.27%、43.36%、44.11%和 48.93%，占比较高。若国家电网公司减少信息化领域的投资、调整与信息化软件服务供应商的合作模式或者公司提供的服务不能满足国家电网公司及其下属单位的需求，将对公司业务及盈利造成重大不利影响。

公司多年来深耕电力信息化领域，能够为客户提供及时、高质量的信息化服务，在电力信息化领域形成了良好的业务口碑，具有较高客户黏度，公司与国家电网公司下属单位均有多年的合作关系，目前公司与该等客户的业务合作情况良好。同时，公司正在积极开拓南方电网、五大发电集团以及石化、工业制造等其他行业信息化市场。

（2）业绩下滑风险

2023 年度、2024 年度、2025 年度和 2026 年半年度，公司营业总收入分别为 50,786.74 万元、43,959.44 万元、31,132.41 万元和 9,006.04 万元；归属于母公司股东的净利润分别为 1,265.58 万元、1,152.61 万元、-7,925.58 万元和-2,344.91 万元；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 333.54 万元、-252.70 万元、-9,455.34 万元和-3,110.38 万元，存在业绩波动下滑的情形。报告期内公司营业收入下滑，主要原因系公司持续对部分竞争壁垒低、不具备长期战略价值、利润空间被压缩严重的定制化开发及服务业务进行结构性调整，该举措致使公司整体销售规模阶段性收缩。同时，部分项目因实施节奏、外部环境等因素影响，验收进度未达预期，造成收入确认进度相应放缓。报告期内净利润下滑，主要系收入减少，计提的资产减值损失、信用减值损失增加等综合原因所致。若公司项目订单推进或业务转型未达预期，公司经营业绩将面临波动或持续下滑的风险。

（3）应收账款可能产生坏账损失的风险

应收账款数额较大，且占流动资产的比例总体较高。公司应收账款主要来自实力雄厚、信誉良好的国家电网公司等央企及其下属单位，报告期内，公司应收账款结构较为合理，发生大额坏账损失的风险相对较小，且公司按照会计政策，已对应收账款计提了足额的坏账准备。虽然公司成立至今未发生大量应收账款坏账的情况，但公司应收账款数额较大，且占流动资产的比例较高，仍然存在应收账款不能及时结算、回收从而带来坏账损失或者未及时回笼现金给予客户一定折扣，进而带来一定比例损失的风险。

针对未收回的应收账款，公司将安排相应部门及团队进行实时跟踪，确保每笔款项有反馈、有沟通，从而降低应收款项回收风险。同时，公司在开拓新客户过程中，将回款周期作为重要的考虑因素，优先选择回款周期短的客户进行合作。

（4）人力成本上升风险

公司主要从事信息化软件开发及实施业务，属于人才密集型企业，人力成本是公司成本的重要组成部分。随着社会经济的发展，信息技术服务行业工资水平将呈上升趋势。如未来公司未能有效控制人力成本、提高人均创收，将存在人力成本上升导致公司盈利能力下降的风险。

未来公司将通过提升项目管控能力，提高团队的软件开发及实施效率，积极提高人均创收，从而争取规避人力成本上升带来的风险。

（5）行业竞争风险

经过多年的技术研发和市场开发、运营，公司在电力、航天等行业信息化管理软件服务领域赢得了客户的认可，拥有相对稳固的客户群体，具有良好的品牌效应。近年来我国软件和信息技术服务业快速发展，电力、航天等行业信息化领域具有良好的发展前景和广阔的市场空间，但市场竞争也日趋激烈。随着行业市场竞争的逐步加剧，如本公司不能及时适应快速变化的市场环境、满足下游客户变化的市场需求、保持现有的竞争优势和品牌效应，则有可能导致本公司市场份额减少、经营业绩下滑。公司将对行业竞争格局的变化保持高度关注，积极推进公司各项发展战略，同时公司将持续进行技术创新，保持公司的技术优势。

（6）业务存在季节性变化的风险

公司客户主要集中在电力、航天等央企行业。电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。因而，公司的营业收入体现为上半年较少、下半年较多。公司业务存在的这种季节性变化，将可能导致公司第一季度、上半年甚至前三季度净利润处于较低水平或者为负，对投资者投资决策可能产生不利影响。

（7）标准化软件产品建设及销售不及预期的风险

标准化软件产品开发及销售业务，系公司未来发展的重点，及 2023 年公司发行可转换公司债券募资的主要用途，占比呈逐步增长态势。但标准化软件产品的研发周期通常较长，虽然公司对产品研发的可行性进行了充分论证，但相关市场仍具有一定的波动性和不确定性。同时，标准化产品的技术研发难度通常高于定制化软件，如公司在产品技术方面不能及时跟进和更新，对人才的需求不能及时满足，则产品的研发成功率存在一定的不确定性。同时，随着客户要求的逐步提升，基于标准化产品的二次开发工作量如果较多，则毛利率水平存在不能维持在较高水平的风险。

针对上述情形，公司对相关产品保持高强度的研发投入，保持对相关技术的跟踪，及时跟进客户的最新需求，掌握市场相关动态，不断对产品进行更新迭代，使产品保持竞争优势。

（8）存货继续计提跌价准备的风险

公司存货主要由项目实施过程中归集的个性化开发成本、服务成本等构成。随着外部市场环境及客户需求发生变化，部分前期投入的个性化开发或服务类项目未来收入确认与回款的不确定性有所加大。为真实反映资产价值，公司基于谨慎性原则，上年末对账龄在 2 年以上且最近两年无新增投入的存货项目计提了减值准备，确认资产减值损失 2,600 余万元。若未来市场环境、客户项目计划或预算发生进一步不利变化，公司部分存货项目仍可能存在可变现净值低于账面价值的情况，从而需要继续计提存货跌价准备，对公司当期及未来经营业绩和财务状况造成不利影响。公司将持续加强项目全流程管理，优化成本归集与存货动态监控机制，强化项目立项评估与过程跟踪，及时识别并处置低效、停滞项目，降低存货减值风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 29 日	电话会议	电话沟通	机构	创金合信基金张小郭、中银基金张令泓、西部利得基金毛振强、西部证券张艺杰、广东正圆私募王伟平、中泰证券王艺、中泰证券边金鑫、中泰证券苏仪、进门财经王馨	采取问答形式，询问公司业绩、产品等情况	互动易平台刊登的：2026 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表
2026 年 5 月 15 日	全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）	网络平台线上交流	其他	全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）参与公司 2026 年山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动暨 2025 年度网上业绩说明会的广大投资者	采取网络问答形式，询问公司业绩、产品、发展规划等情况	互动易平台刊登的：2026 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许明	董事、副总裁	离任	2026 年 04 月 30 日	个人原因
刘栋	董事	聘任	2026 年 05 月 29 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司作为国家级高新技术企业，始终秉承“守正、创新”的精神，将可持续发展理念融入企业战略与日常运营中。公司以“双轮驱动战略”为基础，一方面深化行业数字化解决方案，另一方面推动标准化通用软件研发，致力于通过技术创新助力客户降本增效，同时关注环境、社会与治理的综合效益，为股东、员工、客户及社会创造长期价值。

（一）股东和债权人权益保护

公司非常重视股东特别是中小股东的利益，公司召开股东会采用现场投票与网络投票相结合的方式，保障股东知情权、参与权和表决权；公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整，定期发布年报、半年报、季度报告及重大事项公告，确保财务数据与经营动态的公开透明；公司通过深交所互动易、网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者开展沟通、交流，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益；公司多年连续实施利润分配，平衡股东回报与企业长远发展需求。

（二）职工权益保护

公司全面贯彻《劳动法》等法律法规，遵循合法、公平、平等的原则与员工签订书面劳动合同，建立完善的薪酬福利制度，为员工缴纳五险一金，确保职工在工作中的合法权益得到保障；公司坚持“科技创新是第一驱动力”的发展理念，通过高强度研发投入为员工提供技术成长平台，积极开展各类职业培训，如岗前培训、项目经理培训、市场培训、售前培训等，提升员工的专业素养和技术能力，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业共同成长；公司购买整栋办公楼，扩大办公区域，改善员工的工作环境，新大楼配备员工食堂、活动室、阅读区、众创空间等，降低员工日常琐事压力，增强幸福感与归属感。

（三）供应商、客户权益保护

公司深入理解并积极响应客户的多样化需求，为客户提供高度个性化的定制服务，建立完备的客户反馈处理程序，确保客户意见得到及时、有效的响应；在低代码平台、智能文档处理系统等产品中嵌入多重安全机制，确保客户数据合规性与隐私保护；针对电力、航天等行业客户，提供定制化数字化解决方案，显著提升客户运营效率与安全性。

在保障供应商权益方面，公司采用标准化采购合同，明确双方权责、付款周期、质量要求等条款，避免信息不对称风险；公司建立了严格的供应商筛选与评估机制，确保选择过程公正透明；定期开展供应商满意度调研，优化合作流程；明确禁止员工索要回扣、摊派费用等行为，设立举报通道并定期审计。

（四）环境保护与可持续发展

开发新能源管理系统（如风电集控中心、光伏电站安全生产系统），助力客户减少碳排放；在电力领域推广“车网互动服务平台”，优化电动汽车充电调度，降低电网负荷冲击；通过数字化工具（如轻骑兵低代码平台）减少传统开发模式下的资源消耗，提升开发效率与环保效益；公司参与编制了由中国信通院组织的国内首个低代码平台行业标准——《低代码/无代码开发平台通用能力要求》和《组装式应用开发平台》团体标准，同时公司凭借在低代码领域的技术能力和实践经验，参与编制国内首个低代码开发平台领域的国家标准——《系统与软件工程 低代码开发平台通用技术要求》，推动行业规范化发展。

（五）公共关系与社会公益事业

公司通过与国家电网、南方电网等央企合作，参与国家重大基础设施数字化转型，助力“数字中国”战略落地；在生物医药领域提供实验室管理系统，支持药品的合规高效生产，间接服务公共卫生事业；通过技术输出（如智慧党建系统、退役军人管理平台）助力政府提升治理效能，体现社会价值。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况☒ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司济南地区以外的各分、子公司，其办公场地均通过租赁方式取得；公司位于山东省济南市历城区七里河路北段1号西单元201、高新区颖秀路智慧大厦302室、303室，奥盛大厦17、18、20、21层的房产用于出租。

金现代大厦为公司自有办公研发楼宇，2022年购置时规划全部自用，用于承载研发、业务运营等经营活动。近年来，公司主动优化业务结构，对定制化开发及服务业务进行结构性调整，人员规模相应缩减，现有场地可完全满足日常经营使用，大厦部分楼层出现闲置。为盘活闲置不动产、提高资产利用效率，在保留公司核心自用区域、优先保障主业经营场地的基础上，公司将少量空置楼层对外出租获取租金收益，对冲房产折旧及物业维护成本。目前仅出租富余闲置楼层，大厦主体仍以公司自用为核心，无整体出租、转让计划；若未来业务规模扩张，公司可及时收回租赁场地用于自身研发办公，不影响公司长期经营场地保障。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保□适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各项 条件是否 发生重大 变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同☒ 适用 □ 不适用

合同 订立 公司	合同 订立 对方	合同标的	合同 签订 日期	合同涉及资 产的账面价 值（万元）	合同涉 及资产 的评估	评估 机构 名称	评估 基准 日	定价原则	交易价格 （万元）	是否 关	关 联 关	截至报 告期末 的执行	披露 日期	披露索 引
----------------	----------------	------	----------------	-------------------------	-------------------	----------------	---------------	------	--------------	---------	-------------	-------------------	----------	----------

方名称	名称			(如有)	价值 (万元) (如有)	(如有)	(如有)			联 交 易	系	情况		
金现代信息产业股份有限公司	济南众龙置业有限公司	济南众龙置业有限公司开发的济南市高新区大众数字文化创意产业园(二期)3号楼	2022年06月28日	27,316.09		无		市场公允价	27,316.09	否	无	标的房产已验收交付,暂未取得房产证。	2022年06月29日	巨潮资讯网,公告编号:2022-041

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

- 1、2026年1月12日,公司发布了《股票交易异常波动公告》(公告编号:2026-001)。
 - 2、2026年1月30日,公司发布了《2025年度业绩预告》(公告编号:2026-002)。
 - 3、2026年1月30日,公司发布了《关于2025年度拟计提资产减值准备的公告》(公告编号:2026-003)。
 - 4、2026年3月24日,公司发布了《关于募集资金投资项目延期及内部投资结构调整的公告》(公告编号:2026-005)。
 - 5、2026年4月30日,公司发布了《关于董事、高级管理人员辞职的公告》(公告编号:2026-017)。
 - 6、2026年5月18日,公司发布了《关于补选第四届董事会非独立董事暨调整战略委员会委员的公告》(公告编号:2026-020)。
 - 7、2026年5月29日,公司发布了《关于完成补选第四届董事会非独立董事的公告》(公告编号:2026-023)。
 - 8、2026年6月22日,公司发布了《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》(公告编号:2026-024)。
- 以上公告内容,详情请至巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)查阅。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	114,555,975	25.36%				150,000	150,000	114,705,975	25.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	114,555,975	25.36%				150,000	150,000	114,705,975	25.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	114,555,975	25.36%				150,000	150,000	114,705,975	25.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	337,084,772	74.64%				-150,000	-150,000	336,934,772	74.60%
1、人民币普通股	337,084,772	74.64%				-150,000	-150,000	336,934,772	74.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	451,640,747	100.00%				0	0	451,640,747	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月 30 日，公司董事、副总裁许明先生辞职。按照规定，自离任后六个月内股份全部锁定。因此新增有限售条件股份为 150,000 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黎峰	113,993,475	0	0	113,993,475	高管锁定	2023 年 5 月 8 日对首发前限售股进行解除限售，任职期间每年可上市流通 25%。
许明	450,000	0	150,000	600,000	高管锁定	2026 年 4 月 30 日辞职离任董事，离职后半年内股份全部锁定。在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内(即 2028 年 3 月 3 日前)，每年可上市流通 25%。
黄绪涛	112,500	0	0	112,500	高管锁定	2021 年 5 月 6 日对首发前限售股进行解除限售，任职期间每年可上市流通 25%。
合计	114,555,975	0	150,000	114,705,975	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,658	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
黎峰	境内自然人	33.65%	151,991,300	0	113,993,475	37,997,825	不适用	0
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.56%	20,610,300	0	0	20,610,300	不适用	0
丁树民	境内自然人	1.31%	5,915,100	2,600,900	0	5,915,100	不适用	0
黄建	境内自然人	0.77%	3,498,600	-1,930,800	0	3,498,600	不适用	0
赵璇	境内自然人	0.77%	3,480,088	336,557	0	3,480,088	不适用	0
王惠兰	境内自然人	0.76%	3,452,758	-440,400	0	3,452,758	不适用	0
韩锋	境内自然人	0.66%	2,986,300	-750,000	0	2,986,300	不适用	0
燕东华泰电气（北京）有限公司	境内非国有法人	0.54%	2,446,400	0	0	2,446,400	冻结	2,446,400
邹红	境内自然人	0.50%	2,240,000	-60,000	0	2,240,000	不适用	0
张春茹	境内自然人	0.38%	1,717,100	-3,261,800	0	1,717,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长黎峰先生担任济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，二者为一致行动人。韩锋与王惠兰系夫妻关系。丁树民与张春茹系夫妻关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							

明			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
黎峰	37,997,825	人民币普通股	37,997,825
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	20,610,300	人民币普通股	20,610,300
丁树民	5,915,100	人民币普通股	5,915,100
黄建	3,498,600	人民币普通股	3,498,600
赵璇	3,480,088	人民币普通股	3,480,088
王惠兰	3,452,758	人民币普通股	3,452,758
韩锋	2,986,300	人民币普通股	2,986,300
燕东华泰电气（北京）有限公司	2,446,400	人民币普通股	2,446,400
邹红	2,240,000	人民币普通股	2,240,000
张春茹	1,717,100	人民币普通股	1,717,100
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事长黎峰先生担任济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，二者为一致行动人。韩锋与王惠兰系夫妻关系。丁树民与张春茹系夫妻关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东“王惠兰”除通过普通证券账户持有公司股份 368,358 股外，还通过投资者信用证券账户持有本公司股份 3,084,400 股，实际合计持有公司股份 3,452,758 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金现代信息产业股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	92,367,519.03	50,763,163.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	285,721,823.88	324,928,763.73
衍生金融资产		
应收票据	214,242.10	5,229,588.39
应收账款	367,293,288.56	416,415,594.70
应收款项融资	2,062,472.81	2,754,311.79
预付款项	5,085,395.02	4,501,127.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,443,585.15	4,252,099.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,868,206.59	72,338,330.35

其中：数据资源		
合同资产	12,282,524.95	11,447,829.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,984,695.47	27,878,187.82
流动资产合计	916,323,753.56	920,508,995.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	38,100,000.00	38,100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,021,717.53	51,493,580.29
固定资产	247,422,338.95	264,833,422.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	478,851.43	256,611.05
无形资产	58,040,271.91	21,897,040.70
其中：数据资源		
开发支出	14,689,654.89	44,696,615.10
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,502,031.13	3,902,035.93
递延所得税资产	55,243,066.73	51,029,552.53
其他非流动资产	450,000.00	1,654,725.16
非流动资产合计	477,947,932.57	477,863,582.78
资产总计	1,394,271,686.13	1,398,372,578.77
流动负债：		

短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,559,987.97	26,856,046.10
预收款项	122,899.84	470,852.83
合同负债	23,695,442.77	14,965,452.48
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	25,183,899.35	18,458,748.81
应交税费	1,336,527.09	3,138,128.67
其他应付款	6,580,390.60	5,025,403.32
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	295,690.13	196,447.12
其他流动负债	2,630,171.93	1,473,219.50
流动负债合计	88,405,009.68	70,584,298.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	80,996.08	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,333,283.28	4,830,868.53
递延所得税负债	2,531.71	4,973.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,416,811.07	4,835,842.17
负债合计	94,821,820.75	75,420,141.00
所有者权益：		
股本	451,640,747.00	451,640,747.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	439,481,876.34	439,481,876.34
减：库存股		
其他综合收益	15,385,000.00	15,385,000.00
专项储备		
盈余公积	65,230,445.53	65,230,445.53
一般风险准备		
未分配利润	327,697,795.89	351,146,881.47
归属于母公司所有者权益合计	1,299,435,864.76	1,322,884,950.34
少数股东权益	14,000.62	67,487.43
所有者权益合计	1,299,449,865.38	1,322,952,437.77
负债和所有者权益总计	1,394,271,686.13	1,398,372,578.77

法定代表人：黎峰

主管会计工作负责人：鲁效停

会计机构负责人：申素娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,784,785.10	34,465,874.96
交易性金融资产	245,640,696.62	279,626,839.50
衍生金融资产		
应收票据	214,242.10	5,229,588.39

应收账款	376,878,674.66	424,439,035.43
应收款项融资	2,062,472.81	2,664,334.83
预付款项	5,244,101.69	2,581,955.92
其他应收款	3,950,373.71	4,626,151.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	117,465,633.19	69,552,553.24
其中：数据资源		
合同资产	9,848,396.95	9,839,536.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,408,189.06	26,871,483.66
流动资产合计	867,497,565.89	859,897,354.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,526,908.62	140,526,908.62
其他权益工具投资	38,100,000.00	38,100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	127,610,921.61	120,803,840.81
固定资产	179,770,558.12	195,471,788.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		5,789.73
无形资产	61,167,170.17	22,494,357.23
其中：数据资源		
开发支出	15,344,325.82	47,636,544.95
其中：数据资源		
商誉		

长期待摊费用	3,502,031.13	3,902,035.93
递延所得税资产	51,797,312.34	48,827,376.57
其他非流动资产	450,000.00	1,588,058.52
非流动资产合计	618,269,227.81	619,356,700.38
资产总计	1,485,766,793.70	1,479,254,054.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,258,198.94	57,985,234.33
预收款项	122,899.84	470,852.83
合同负债	23,105,511.85	14,226,558.80
应付职工薪酬	20,276,026.53	15,791,703.69
应交税费	1,187,670.20	1,828,939.90
其他应付款	5,852,584.05	4,338,891.79
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		
其他流动负债	2,598,163.40	1,432,516.10
流动负债合计	110,401,054.81	96,074,697.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	6,333,283.28	4,830,868.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,333,283.28	4,830,868.53
负债合计	116,734,338.09	100,905,565.97
所有者权益：		
股本	451,640,747.00	451,640,747.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	470,398,273.02	470,398,273.02
减：库存股		
其他综合收益	15,385,000.00	15,385,000.00
专项储备		
盈余公积	63,460,937.64	63,460,937.64
未分配利润	368,147,497.95	377,463,530.78
所有者权益合计	1,369,032,455.61	1,378,348,488.44
负债和所有者权益总计	1,485,766,793.70	1,479,254,054.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	90,060,430.64	95,053,053.45
其中：营业收入	90,060,430.64	95,053,053.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	135,730,839.64	146,871,886.66
其中：营业成本	60,298,387.59	57,570,891.13
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	1,426,313.32	1,621,630.27
销售费用	18,230,806.90	21,045,441.64
管理费用	39,600,389.87	38,160,412.49
研发费用	16,235,969.56	24,171,486.90
财务费用	-61,027.60	4,302,024.23
其中：利息费用	8,155.22	4,523,979.47
利息收入	86,707.83	242,415.83
加：其他收益	7,477,206.34	6,374,067.87
投资收益（损失以“—”号填列）	1,842,909.50	2,019,522.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	721,823.88	557,794.06
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,718,950.39	14,346,544.81
资产减值损失（损失以“—”号填列）	177,222.92	75,103.40
资产处置收益（损失以“—”号填列）	14,298.41	-12,840.29
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-27,717,997.56	-28,458,640.48
加：营业外收入	20.47	1,066.11
减：营业外支出	551.43	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-27,718,528.52	-28,457,574.37
减：所得税费用	-4,215,956.13	-5,956,760.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,502,572.39	-22,500,813.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,502,572.39	-22,500,813.49
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）	-23,449,085.58	-22,429,915.66
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-53,486.81	-70,897.83
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-23,502,572.39	-22,500,813.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,449,085.58	-22,429,915.66
归属于少数股东的综合收益总额	-53,486.81	-70,897.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.05

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黎峰

主管会计工作负责人：鲁效停

会计机构负责人：申素娜

4、母公司利润表

单位：元		
项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	91,714,482.76	95,788,458.07
减：营业成本	54,112,009.61	62,019,424.49
税金及附加	1,362,923.94	1,529,575.21
销售费用	15,180,480.41	18,222,180.38
管理费用	34,952,910.47	33,890,671.59
研发费用	15,386,876.65	21,085,592.64
财务费用	-59,183.40	4,327,026.10

其中：利息费用	5,231.88	4,514,396.44
利息收入	74,452.53	199,797.96
加：其他收益	6,900,116.52	5,687,044.53
投资收益（损失以“—”号填列）	1,527,426.03	1,604,761.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	640,696.62	331,772.68
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,914,440.78	13,197,944.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	220,687.92	73,924.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	14,430.36	-12,958.69
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,003,736.69	-24,403,522.65
加：营业外收入	718,319.52	3.12
减：营业外支出	551.43	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,285,968.60	-24,403,519.53
减：所得税费用	-2,969,935.77	-5,971,680.36
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,316,032.83	-18,431,839.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-9,316,032.83	-18,431,839.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,316,032.83	-18,431,839.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	162,795,105.54	203,842,569.35
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	1,127,928.17	1,887,885.26
收到其他与经营活动有关的现金	13,726,938.78	7,923,179.43
经营活动现金流入小计	177,649,972.49	213,653,634.04
购买商品、接受劳务支付的现金	24,633,670.03	45,014,783.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	113,893,001.62	150,071,607.74
支付的各项税费	5,435,161.39	6,430,627.39
支付其他与经营活动有关的现金	17,301,555.00	22,380,250.41

经营活动现金流出小计	161,263,388.04	223,897,269.15
经营活动产生的现金流量净额	16,386,584.45	-10,243,635.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,936,500.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,955,174.31	2,582,861.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,171.86	57,760.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,939,846.17	17,640,622.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,974,622.19	26,399,965.41
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,974,622.19	36,399,965.41
投资活动产生的现金流量净额	25,965,223.98	-18,759,342.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		150,000.00
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		10,322,687.84
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	264,096.25	348,567.98
筹资活动现金流出小计	264,096.25	10,671,255.82
筹资活动产生的现金流量净额	-264,096.25	-10,521,255.82
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	42,087,712.18	-39,524,233.59
加：期初现金及现金等价物余额	47,281,212.95	61,782,882.62
六、期末现金及现金等价物余额	89,368,925.13	22,258,649.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	161,508,125.47	202,231,340.41
收到的税费返还	1,127,928.17	1,838,904.02
收到其他与经营活动有关的现金	14,900,429.99	6,980,706.08
经营活动现金流入小计	177,536,483.63	211,050,950.51
购买商品、接受劳务支付的现金	44,275,018.42	71,205,011.55
支付给职工以及为职工支付的现金	89,527,052.67	113,061,171.71
支付的各项税费	3,697,694.03	4,408,982.80
支付其他与经营活动有关的现金	14,899,961.02	36,540,582.80
经营活动现金流出小计	152,399,726.14	225,215,748.86
经营活动产生的现金流量净额	25,136,757.49	-14,164,798.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,936,500.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,311,800.28	1,968,691.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,871.86	56,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,296,172.14	17,025,291.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,630,662.69	26,399,965.41
投资支付的现金		765,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,630,662.69	27,164,965.41
投资活动产生的现金流量净额	19,665,509.45	-10,139,674.05
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		10,322,687.84
支付其他与筹资活动有关的现金		35,657.14
筹资活动现金流出小计		10,358,344.98
筹资活动产生的现金流量净额		-10,358,344.98
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	44,802,266.94	-34,662,817.38
加：期初现金及现金等价物余额	31,363,424.26	53,192,047.22
六、期末现金及现金等价物余额	76,165,691.20	18,529,229.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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		
	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			小计	
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	451,640,747.00				439,481,876.34			15,385,000.00		65,230,445.53		351,146,881.47		1,322,884,950.34	67,487.43	1,322,952,437.77
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	451,640,747.00				439,481,876.34			15,385,000.00		65,230,445.53		351,146,881.47		1,322,884,950.34	67,487.43	1,322,952,437.77
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）												-23,449,085.58		-23,449,085.58	-53,486.81	-23,502,572.39
（一）综合收益总额												-23,449,085.58		-23,449,085.58	-53,486.81	-23,502,572.39
（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	451,640,747.00				439,481,876.34		15,385,000.00		65,230,445.53		327,697,795.89		1,299,435,864.76	14,000.62	1,299,449,865.38
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	-----------	------------------

上年金额

单位：元

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
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	430,125,817.00			8,599,307.86	251,260,905.03		15,045,000.00		65,230,445.53		440,725,397.82		1,210,986,873.24		1,210,986,873.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	430,125,817.00			8,599,307.86	251,260,905.03		15,045,000.00		65,230,445.53		440,725,397.82		1,210,986,873.24		1,210,986,873.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,262.00			-1,059.12	19,520.36						-32,752,603.50		-32,731,880.26	79,102.17	-32,652,778.09
（一）综合收益总额											-22,429,915.66		-22,429,915.66	-70,897.83	-22,500,813.49
（二）所有者投入和减少资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36								20,723.24	150,000.00	170,723.24
1. 所有者投入的普通股														150,000.00	150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36								20,723.24		20,723.24

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-10,322,687.84		-10,322,687.84		-10,322,687.84
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										-10,322,687.84		-10,322,687.84		-10,322,687.84
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	430,128,079.00			8,598,248.74	251,280,425.39		15,045,000.00		65,230,445.53		407,972,794.32		1,178,254,992.98	79,102.17	1,178,334,095.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	451,640,747.00				470,398,273.02		15,385,000.00		63,460,937.64	377,463,530.78		1,378,348,488.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	451,640,747.00				470,398,273.02		15,385,000.00		63,460,937.64	377,463,530.78		1,378,348,488.44
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										-9,316,032.83		-9,316,032.83
（一）综合收益总额										-9,316,032.83		-9,316,032.83
（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	451,640,747.00				470,398,273.02		15,385,000.00		63,460,937.64	368,147,497.95		1,369,032,455.61

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	430,125,817.00			8,599,307.86	282,177,301.71		15,045,000.00		63,460,937.64	468,040,190.53		1,267,448,554.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	430,125,817.00			8,599,307.86	282,177,301.71		15,045,000.00		63,460,937.64	468,040,190.53		1,267,448,554.74
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	2,262.00			-1,059.12	19,520.36					-28,754,527.01		-28,733,803.77
（一）综合收益总额										-18,431,839.17		-18,431,839.17
（二）所有者投入和减少资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36							20,723.24
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,262.00			-1,059.12	19,520.36							20,723.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-10,322,687.84		-10,322,687.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）										-10,322,687.84		-10,322,687.84

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	430,128,079.00			8,598,248.74	282,196,822.07		15,045,000.00		63,460,937.64	439,285,663.52		1,238,714,750.97

三、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

金现代信息产业股份有限公司系在山东金现代信息技术有限公司基础上整体改制成立，公司统一信用代码：91370100733715775E。根据公司 2018 年第一次临时股东大会、2018 年第七次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）2972 号”《关于核准金现代信息产业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司向社公开发行人民币普通股（A 股）86,025,000.00 股，并于 2020 年 5 月 6 日在深圳证券交易所创业板上市。所属行业为软件和信息技术服务业。股票代码为“300830”

截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 451,640,747.00 股，公司注册地及总部地址：山东省济南市高新区舜华路街道天辰路 1571 号金现代大厦。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

公司所处行业：软件和信息技术服务业。

公司主要业务：一是为电力、军工等大型集团性企业提供定制化的行业数字化解决方案；二是向工业制造等领域提供以低代码 PaaS 平台为代表的标准化、通用软件，通过人工智能（AI）等数字化技术赋能并助力用户产业升级。

公司经营范围：具体经营范围：一般项目：软件开发；软件销售；智能机器人的研发；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统运行维护服务；网络设备制造；网络设备销售；电子元器件制造；电子元器件零售；仪器仪表制造；仪器仪表销售；办公设备销售；安防设备制造；安防设备销售；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；住房租赁；非居住房地产租赁；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；通信设备销售；通信设备制造；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；技术进出口；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工；职业中介活动；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

3、实际控制人。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司实际控制人为黎峰。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

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：

本公司根据生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定了具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项坏账准备计提的方法、固定资产折旧、研发费用资本化条件、收入确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币元。

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
重要的应收款项坏账准备转回或核销	单项账面余额占应收款项总余额比例超过 2%且金额大于 1,500 万元
重要的非全资子公司	子公司的资产总额、营业收入、利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 10%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年的重要预付账款	占预付账款余额的 10%且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款余额的 10%且金额超过 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	占其他应付款余额的 10%且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	占合同负债余额的 10%且金额超过 500 万元
重要的投资活动现金流量	资产总额的 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1)同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、重要会计政策及会计估计之 7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1)控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2)合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、重要会计政策及会计估计之 22“长期股权投资”或本节五、重要会计政策及会计估计之 11“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、重要会计政策及会计估计之 22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、重要会计政策及会计估计之 22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1)发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2)于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3)境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

④本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

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

方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

〈1〉以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

〈2〉以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照

未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2)信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3)以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4)金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

〈1〉按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合 合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并关联方组合	合并范围内	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并关联方组合	合并范围内	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

〈2〉账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款的账龄自查的账龄自款项实际发生的月份起算。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

（3）按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

③金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2)该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

④核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2)金融负债

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1)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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

(4)后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1)对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(5)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

详见本节五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

13、应收账款

详见本节五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

14、应收款项融资

详见本节五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

16、合同资产

合同资产，指已向客户转让商品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。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的具体确定方法和会计处理方法参见“本节五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具”。

17、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分类为未完工标准化软件产品开发及销售项目成本和未完工定制化软件开发及服务项目成本等，主要核算内容为已与客户确定的合作项目，在完工或经客户验收确认前所发生的各项成本费用。

(其中“合同履约成本”详见本节五、重要会计政策及会计估计之 38、“合同成本”。)

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组确认标准

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2)会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3)终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本节五、重要会计政策及会计估计之 11“金融工具”。

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

(1)投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2)后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业

务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、重要会计政策及会计估计之 7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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，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。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见本节五、重要会计政策及会计估计之 30“长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(1) 采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见五、重要会计政策及会计估计之 30“长期资产减值”。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- 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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

25、在建工程

26、借款费用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3)在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4)专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

(1)无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2)本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3)对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内使用直线法摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	使用年限判断依据	预计净残值率
外购软件	3 年	年限平均法	0%
自主研发软件	2-3 年	年限平均法	0%

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、重要会计政策及会计估计之 30 “长期资产减值”。

(4)使用寿命不确定的无形资产包括已提完摊销继续使用的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1)研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2)开发是指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技术、产品等。

②内部研究开发项目在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：

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，应当证明其有用性；

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。

30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
----	------

房屋装修费	5 年
-------	-----

32、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1)修改设定受益计划时。

2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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：

- 1)客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2)客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3)企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- （1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- 〈2〉企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 〈3〉企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 〈5〉客户已接受该商品；
- 〈6〉其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认方法

①公司的主要业务包括两部分：一是为电力、轨道交通、石化等大型集团性企业提供定制化的行业数字化解决方案；二是为客户提供以低代码开发平台为代表的标准化、通用软件。

②定制化的行业数字化解决方案，即定制化软件开发及服务，主要包含需求分析、软件设计、编码、测试、实施、试运行、验收、正式上线运行等关键节点。公司定制化软件开发及服务根据公司的服务模式、结算方式不同分为两种：按项目整体结算的软件开发及实施与按服务工作量结算的软件开发及实施。公司向客户提供的软件运行维护服务，主要是指软件系统上线运行后，通常需要对其进行日常维护，具体工作主要包括系统巡检、缺陷修复、技术支持、系统升级等工作，归类为定制化软件开发及服务业务。

③标准化软件产品开发及销售主要指将开发的标准化软件产品销售给客户，以及基于标准化软件提供二次开发及销售的业务。

(3) 本公司主要业务的具体收入确认政策如下：

1) 软件开发及实施：

公司软件开发及实施业务根据公司的服务模式、结算方式不同分为两种：按项目整体结算的软件开发及实施与按服务工作量结算的软件开发及实施。

(1) 按项目整体结算的开发及实施

按项目整体结算的软件开发、实施业务，根据合同约定，公司需组织业务人员进行具体的软件开发及实施，需确保项目的进度、质量、交付，对项目开展中的风险进行管控，承担项目开发及实施过程中的整体风险，需按期交付软件开发及实施成果，并通过客户验收。该类服务模式下的软件开发及实施，公司在开发或实施工作完成，经客户验收后确认收入。

(2) 按服务工作量结算的软件开发及实施

按服务工作量结算的软件开发及实施业务涵盖软件的设计、开发、测试和实施的各个环节，公司不需要直接面向客户提供项目整体成果，而是按合同约定向客户提供满足要求的技术人员，并以实际发生的人天数与客户进行服务结算。此种服务模式下，公司依据客户通过项目工作量结算单确认的人天工作量及人天单价确认具体项目在报告期的收入。

2) 标准化软件产品开发及销售

标准化软件产品开发及销售业务，根据合同约定，除按期交付标准化软件产品，还有基于标准化软件提供二次开发，以承担客户整个项目开发及实施过程中的整体风险，在项目完成后，经客户验收后确认收入。

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的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

38、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

(2)与合同成本有关的资产的摊销

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

(3)与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

39、政府补助

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

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(4)政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为办公楼。

①初始计量

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

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本节五、重要会计政策及会计估计之 30“长期资产减值”。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

1) 本公司适用租赁准则的收入

本公司的房屋及其他租赁收入：公司与客户签订租赁合同后，按照租赁面积及合同单价向承租方收取租赁费，发生的固定费用(如人员工资、维修费用等)均由公司负责。租赁期间与客户定期结算，按照客户租赁期间确认收入。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1)债务重组

本公司作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本节五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本公司作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本公司不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

金现代信息产业股份有限公司	15%
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	20%
青岛金现代信息技术有限公司	20%
昆明金现代信息技术有限公司	20%
山东金码信息技术有限公司	15%
济南金码电力技术有限公司	20%
广州金码信息技术有限公司	20%
武汉金码信息技术有限公司	20%
南京实创信息技术有限公司	20%
上海金实创信息技术有限公司	20%
杭州金实创信息科技有限公司	20%
云豹快码（北京）信息技术有限公司	20%
山东金码职业培训学校有限公司	20%
天津金现代信息技术有限公司	20%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第19号）规定，（1）对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；（2）增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。本公告执行至2027年12月31日。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）规定，（1）自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；（2）对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日；（3）增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加等其他优惠政策的，可叠加享受本公告规定的优惠政策。

本公司子公司青岛金现代信息技术有限公司、金现代智瞰（山东）信息科技有限公司、南京实创信息技术有限公司、济南金码电力技术有限公司、广州金码信息技术有限公司、昆明金现代信息技术有限公司、武汉金码信息技术有限公司、云豹快码（北京）信息技术有限公司、上海金实创信息技术有限公司、杭州金实创信息科技有限公司、山东金码职业培训学校有限公司、天津金现代信息技术有限公司本期符合小型微利企业条件，享受小微企业普惠性税收减免优惠政策。

本公司于2024年12月取得证书编号为GR202437006436的高新技术企业证书，有效期3年，自2024年至2026年，公司减按15%优惠计征企业所得税；子公司山东金码信息技术有限公司于2025年12月完成高新技术企业的重新认定，证书编号为GR202537002076，有效期3年，自2025年至2027年减按15%优惠计征企业所得税；

根据《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告2023年第15号）的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）

的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6,000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。

按上述标准计算的税收扣减额应在企业当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税税额中扣减，当年扣减不完的，不得结转下年使用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,363.12	7,577.67
银行存款	89,350,562.01	47,273,635.28
其他货币资金	2,998,593.90	3,481,950.70
合计	92,367,519.03	50,763,163.65

其他说明

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,998,593.90	3,481,950.70

2、交易性金融资产

单位：元

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	285,721,823.88	324,928,763.73
其中：		
银行理财产品	285,721,823.88	324,928,763.73
其中：		
合计	285,721,823.88	324,928,763.73

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	214,242.10	5,229,588.39
合计	214,242.10	5,229,588.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	979,418.00	100.00%	765,175.90	78.13%	214,242.10	7,505,598.42	100.00%	2,276,010.03	30.32%	5,229,588.39
其中：										
账龄组合	979,418.00	100.00%	765,175.90	78.13%	214,242.10	7,505,598.42	100.00%	2,276,010.03	30.32%	5,229,588.39
合计	979,418.00	100.00%	765,175.90		214,242.10	7,505,598.42	100.00%	2,276,010.03		5,229,588.39

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	979,418.00	765,175.90	78.13%
合计	979,418.00	765,175.90	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,276,010.03	-1,510,834.13				765,175.90
合计	2,276,010.03	-1,510,834.13				765,175.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	186,062,746.59	203,110,072.09
1 至 2 年	133,205,143.07	164,643,464.06
2 至 3 年	100,927,215.05	107,545,583.65
3 年以上	116,269,911.49	123,119,392.26
合计	536,465,016.20	598,418,512.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	536,465,016.20	100.00%	169,171,727.64	31.53%	367,293,288.56	598,418,512.06	100.00%	182,002,917.36	30.41%	416,415,594.70
其中：										
账龄组合	536,465,016.20	100.00%	169,171,727.64	31.53%	367,293,288.56	598,418,512.06	100.00%	182,002,917.36	30.41%	416,415,594.70
合计	536,465,016.20	100.00%	169,171,727.64		367,293,288.56	598,418,512.06	100.00%	182,002,917.36		416,415,594.70

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	536,465,016.20	169,171,727.64	31.53%
合计	536,465,016.20	169,171,727.64	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	182,002,917.36	-6,029,364.48		6,801,825.24		169,171,727.64
合计	182,002,917.36	-6,029,364.48		6,801,825.24		169,171,727.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,801,825.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	59,138,935.36	10,480.00	59,149,415.36	10.76%	6,336,159.38
第二名	32,963,111.60	0.00	32,963,111.60	6.00%	17,395,110.40
第三名	28,247,366.85	40,400.00	28,287,766.85	5.15%	6,522,881.17
第四名	21,671,601.54	286,738.15	21,958,339.69	4.00%	2,463,129.75
第五名	21,591,673.31	0.00	21,591,673.31	3.93%	4,470,693.43
合计	163,612,688.66	337,618.15	163,950,306.81	29.84%	37,187,974.13

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
质保金	13,093,936.00	811,411.05	12,282,524.95	12,436,463.34	988,633.97	11,447,829.37
合计	13,093,936.00	811,411.05	12,282,524.95	12,436,463.34	988,633.97	11,447,829.37

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	13,093,936.00	100.00%	811,411.05	6.20%	12,282,524.95	12,436,463.34	100.00%	988,633.97	7.95%	11,447,829.37
其中：										
账龄组合	13,093,936.00	100.00%	811,411.05	6.20%	12,282,524.95	12,436,463.34	100.00%	988,633.97	7.95%	11,447,829.37
合计	13,093,936.00	100.00%	811,411.05		12,282,524.95	12,436,463.34	100.00%	988,633.97		11,447,829.37

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	13,093,936.00	811,411.05	6.20%
合计	13,093,936.00	811,411.05	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按信用风险特征组合计提减值准备	-177,222.92			
合计	-177,222.92			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：
其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,062,472.81	2,754,311.79

合计	2,062,472.81	2,754,311.79
----	--------------	--------------

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5）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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,528,141.50	

合计	1,528,141.50	
----	--------------	--

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,754,311.79	6,219,705.91	2,781,101.50	-4,130,443.39	2,062,472.81	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,443,585.15	4,252,099.04
合计	4,443,585.15	4,252,099.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,605,554.50	2,287,924.82
差旅备用金	546,900.00	887,361.66
住宿备用金	403,216.17	1,218,355.00
其他备用金	226,336.50	457,192.71
职工社保	1,135,137.10	53,575.75
合计	4,917,144.27	4,904,409.94

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,857,882.27	3,611,595.12
1 至 2 年	727,690.00	795,075.00

2 至 3 年	176,680.00	150,737.42
3 年以上	154,892.00	347,002.40
合计	4,917,144.27	4,904,409.94

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,917,144.27	100.00%	473,559.12	9.63%	4,443,585.15	4,904,409.94	100.00%	652,310.90	13.30%	4,252,099.04
其中：										
账龄组合	4,917,144.27	100.00%	473,559.12	9.63%	4,443,585.15	4,904,409.94	100.00%	652,310.90	13.30%	4,252,099.04
合计	4,917,144.27	100.00%	473,559.12		4,443,585.15	4,904,409.94	100.00%	652,310.90		4,252,099.04

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,917,144.27	473,559.12	9.63%
合计	4,917,144.27	473,559.12	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	652,310.90			652,310.90
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-178,751.78			-178,751.78
2026 年 6 月 30 日余额	473,559.12			473,559.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	652,310.90	-178,751.78				473,559.12
合计	652,310.90	-178,751.78				473,559.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
备用金	备用金	1,176,452.67	1 年以内	23.93%	58,822.63
职工社保及公积金	社保及公积金	1,135,137.10	1 年以内	23.09%	56,756.86
安徽省招标集团股份有 限公司	保证金及押金	520,000.00	1 年以内	10.58%	26,000.00
华电招标有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	10.17%	50,000.00
四川天原长行数字科技 有限公司	保证金及押金	120,000.00	1 年以内	2.44%	6,000.00
合计		3,451,589.77		70.21%	197,579.49

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,537,465.56	89.23%	4,178,353.74	92.83%
1 至 2 年	473,158.00	9.30%	321,481.97	7.14%
2 至 3 年	74,771.46	1.47%	1,291.44	0.03%
合计	5,085,395.02		4,501,127.15	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

公司名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例
第一名	非关联方	1,205,991.50	23.71%
第二名	非关联方	1,139,230.50	22.40%
第三名	非关联方	220,000.00	4.33%
第四名	非关联方	216,000.00	4.25%

第五名	非关联方	209,000.00	4.11%
合计		2,990,222.00	58.80%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
标准化软件产 品开发及销售	42,596,065.84	963,384.62	41,632,681.22	25,497,804.73	963,384.62	24,534,420.11
定制化软件开 发及服务	106,765,479.17	29,529,953.80	77,235,525.37	77,448,051.00	29,644,140.76	47,803,910.24
合计	149,361,545.01	30,493,338.42	118,868,206.59	102,945,855.73	30,607,525.38	72,338,330.35

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
标准化软件产品开发及销售	963,384.62					963,384.62
定制化软件开发及服务	29,644,140.76			114,186.96		29,529,953.80
合计	30,607,525.38			114,186.96		30,493,338.42

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	6,616,407.93	4,856,670.40
留抵进项税额	21,206,391.94	22,835,816.77
待摊费用	161,895.60	185,700.65
合计	27,984,695.47	27,878,187.82

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非交易性权益工具投资	38,100,000.00				18,100,000.00		38,100,000.00	公司于 2020 年 8 月认购山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）出资份额，投资总额为 2,000 万元。参考该投资 2025 年末的公允价值评估情况，上述权益工具投资 2025 年末公允价值为 3,810.00 万元。由于公司认购上述相关基金份额的主要目的并非用于短期内出售等交易性目的，为避免相关基金份额公允价值变化对公司经营业绩的影响，公司将上述权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入

								其他综合收益的金融资产，并在其他权益工具投资中列报。
合计	38,100,000.00				18,100,000.00		38,100,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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												
二、联营企业												

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	83,607,949.34			83,607,949.34
2.本期增加金额	11,357,958.64			11,357,958.64
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	11,357,958.64			11,357,958.64
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	94,965,907.98			94,965,907.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	32,114,369.05			32,114,369.05
2.本期增加金额	2,829,821.40			2,829,821.40
（1）计提或摊销	2,167,119.50			2,167,119.50
（2）固定资产转入	662,701.90			662,701.90
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	34,944,190.45			34,944,190.45
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	60,021,717.53			60,021,717.53
2.期初账面价值	51,493,580.29			51,493,580.29

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金现代大厦租赁房产	11,627,803.65	截至报告期末，公司办公大楼存在局部幕墙渗水、铝扣板磨损及地下车库地坪开裂破损等问题。待全部整改完成后，公司将对接地产合作方与不动产登记部门，启动不动产权证办理工作。

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	247,422,338.95	264,833,422.02
合计	247,422,338.95	264,833,422.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	275,846,741.40	2,098,879.46	9,993,297.15	287,938,918.01
2.本期增加金额	0.36		83,195.80	83,196.16
（1）购置	0.36		83,195.80	83,196.16
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	11,357,958.64		467,959.24	11,825,917.88
（1）处置或报废			467,959.24	467,959.24
（2）转出至投资性房地产	11,357,958.64			11,357,958.64
4.期末余额	264,488,783.12	2,098,879.46	9,608,533.71	276,196,196.29
二、累计折旧				
1.期初余额	13,559,168.58	1,993,935.60	7,552,391.81	23,105,495.99
2.本期增加金额	6,305,879.92		464,871.60	6,770,751.52
（1）计提	6,305,879.92		464,871.60	6,770,751.52
3.本期减少金额	662,701.90		439,688.27	1,102,390.17
（1）处置或报废			439,688.27	439,688.27
（2）转出至投资性房地产	662,701.90			662,701.90
4.期末余额	19,202,346.60	1,993,935.60	7,577,575.14	28,773,857.34
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	245,286,436.52	104,943.86	2,030,958.57	247,422,338.95
2.期初账面价值	262,287,572.82	104,943.86	2,440,905.34	264,833,422.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金现代大厦自用房产	244,542,373.43	截至报告期末，公司办公大楼存在局部幕墙渗水、铝扣板磨损及地下车库地坪开裂破损等问题。待全部整改完成后，公司将对接地产合作方与不动产登记部门，启动不动产权证办理工作。

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
--	------	------	------	------	------	------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加 金额	本期 转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,107,690.54	1,107,690.54
2.本期增加金额	441,412.00	441,412.00
其中：新增租赁	441,412.00	441,412.00
3.本期减少金额	603,874.66	603,874.66
其中：处置	603,874.66	603,874.66
4.期末余额	945,227.88	945,227.88
二、累计折旧		
1.期初余额	851,079.49	851,079.49
2.本期增加金额	219,171.62	219,171.62
（1）计提	219,171.62	219,171.62
3.本期减少金额	603,874.66	603,874.66
（1）处置	603,874.66	603,874.66
4.期末余额	466,376.45	466,376.45
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	478,851.43	478,851.43
2.期初账面价值	256,611.05	256,611.05

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	自主研发软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额				8,299,922.97	46,898,701.03	55,198,624.00
2.本期增加金额					46,823,152.61	46,823,152.61
（1）购置						
（2）内部研发					46,823,152.61	46,823,152.61
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额				8,299,922.97	93,721,853.64	102,021,776.61
二、累计摊销						
1.期初余额				8,263,602.89	25,037,980.41	33,301,583.30
2.本期增加金额				19,811.22	10,660,110.18	10,679,921.40
（1）计提				19,811.22	10,660,110.18	10,679,921.40
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额				8,283,414.11	35,698,090.59	43,981,504.70
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				16,508.86	58,023,763.05	58,040,271.91
2.期初账面价值				36,320.08	21,860,720.62	21,897,040.70

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 91.86%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

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
服务费	204,070.44		174,917.52		29,152.92
装修费	3,697,965.49	244,036.70	469,123.98		3,472,878.21
合计	3,902,035.93	244,036.70	644,041.50		3,502,031.13

其他说明

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

单位：元

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	31,267,741.64	4,689,963.25	31,556,839.35	4,733,525.90

内部交易未实现利润	3,781,569.20	567,235.38	3,537,246.40	530,586.96
可抵扣亏损	151,051,979.07	22,657,796.86	117,637,988.92	17,645,698.34
信用减值准备	169,998,966.52	25,494,889.87	184,396,770.34	27,659,515.56
无形资产-自主研发软件累计摊销	24,726,926.76	3,709,039.01	17,335,356.72	2,600,303.51
递延收益	6,333,283.28	949,992.49	4,830,868.53	724,630.28
新租赁准则租赁负债	376,686.21	18,834.31	196,447.12	12,221.59
合计	387,537,152.68	58,087,751.17	359,491,517.38	53,906,482.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
其他权益工具投资公允价值变动	18,100,000.00	2,715,000.00	18,100,000.00	2,715,000.00
交易性金融资产	721,823.89	108,273.58	992,263.73	148,839.56
新租赁准则使用权资产	478,851.43	23,942.57	256,611.05	18,063.69
合计	19,300,675.32	2,847,216.15	19,348,874.78	2,881,903.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,844,684.44	55,243,066.73	2,876,929.61	51,029,552.53
递延所得税负债	2,844,684.44	2,531.71	2,876,929.61	4,973.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	412,524.72	606,356.18
可抵扣亏损	93,295,859.70	88,172,725.03
合计	93,708,384.42	88,779,081.21

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2026 年	7,743,991.22	8,196,285.30	
2027 年	1,093,066.87	1,140,398.63	
2028 年	7,830,597.13	7,830,597.13	
2029 年	5,676,884.56	5,736,794.75	
2030 年	5,520,098.01	5,576,441.69	
2031 年	6,992,016.10	5,152,849.91	
2032 年	26,734,174.11	26,734,174.11	
2033 年	12,166,962.78	12,166,962.78	
2034 年	13,471,742.32	13,471,742.32	
2035 年	2,166,478.41	2,166,478.41	
2036 年	3,899,848.19		
合计	93,295,859.70	88,172,725.03	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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
人才引进预付奖金（注 1）	450,000.00		450,000.00	566,666.64		566,666.64
预付购置长期资产款项（注 2）				1,088,058.52		1,088,058.52
合计	450,000.00		450,000.00	1,654,725.16		1,654,725.16

补偿性资产相关信息

其他说明：

注 1：公司为引进高端人才，与相关人员签订人才引进奖励协议书，预先支付奖金。

注 2：预付购置长期资产款项系预付给济南众龙置业有限公司的新购办公楼及车库等款项，所购房产为大众数字文化创意产业园 3 号楼，2025 年 1 月 21 日，该新购办公楼已竣工并完成装修，公司总部搬迁至该新办公楼。年初将未取得发票对应的进项税额列入其他非流动资产核算，截至 2026 年 6 月 30 日，所购房产对应发票已全部取得且认证，目前已转入其他流动资产进行核算。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	2,998,593.90	2,998,593.90	质押	履约保函保证金	3,481,950.70	3,481,950.70	质押	履约保函保证金
合计	2,998,593.90	2,998,593.90			3,481,950.70	3,481,950.70		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务成本	26,325,708.60	17,138,479.51
应付费用款项	1,324,047.60	4,358,717.53
应付长期资产采购款	910,231.77	5,358,849.06

合计	28,559,987.97	26,856,046.10
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,580,390.60	5,025,403.32
合计	6,580,390.60	5,025,403.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,658,495.58	1,378,776.03
待支付差旅费、办公费等报销费用	4,853,770.95	3,533,464.36
代扣代缴职工款项	18,694.07	66,162.93
代收代付人才补助	47,000.00	47,000.00
代收代付生育津贴	2,430.00	

合计	6,580,390.60	5,025,403.32
----	--------------	--------------

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	122,899.84	470,852.83
合计	122,899.84	470,852.83

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收运维履约义务款项	533,684.23	513,432.71
预收项目合同款项	23,161,758.54	14,452,019.77
合计	23,695,442.77	14,965,452.48

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,362,827.87	121,222,038.13	114,541,413.52	25,043,452.48
二、离职后福利-设定提存计划	95,920.94	7,898,030.93	7,853,505.00	140,446.87
三、辞退福利		1,411,304.69	1,411,304.69	
合计	18,458,748.81	130,531,373.75	123,806,223.21	25,183,899.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,133,630.20	114,271,587.14	107,631,281.81	24,773,935.53
2、职工福利费		391,661.55	391,661.55	
3、社会保险费	56,952.32	3,964,142.02	3,940,384.74	80,709.60
其中：医疗保险费	55,790.06	3,842,600.79	3,820,431.96	77,958.89
工伤保险费	1,162.26	97,945.51	96,680.14	2,427.63
生育保险费		23,595.72	23,272.64	323.08
4、住房公积金		2,594,647.42	2,578,085.42	16,562.00
5、工会经费和职工教育经费	172,245.35			172,245.35
合计	18,362,827.87	121,222,038.13	114,541,413.52	25,043,452.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	93,014.24	7,580,163.33	7,537,276.01	135,901.56
2、失业保险费	2,906.70	317,867.60	316,228.99	4,545.31
合计	95,920.94	7,898,030.93	7,853,505.00	140,446.87

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	243,048.41	1,270,086.97
个人所得税	413,489.07	756,115.27
城市维护建设税	14,541.55	177,809.15
房产税	592,733.36	645,048.20
土地使用税	16,995.49	17,168.95
印花税	45,558.85	144,748.37
教育费附加	6,096.21	76,444.68
地方教育费附加	4,064.15	50,452.36
水利建设基金		254.72
合计	1,336,527.09	3,138,128.67

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	295,690.13	196,447.12
合计	295,690.13	196,447.12

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债的待转销项税额	2,517,671.93	1,473,219.50
未终止确认数字化应收账款债权凭证形成的负债	112,500.00	
合计	2,630,171.93	1,473,219.50

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	82,041.28	
未确认融资费用	-1,045.20	
合计	80,996.08	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,830,868.53	2,200,000.00	697,585.25	6,333,283.28	政府补助款项
合计	4,830,868.53	2,200,000.00	697,585.25	6,333,283.28	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	451,640,747.00						451,640,747.00

其他说明：

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	439,481,876.34			439,481,876.34
合计	439,481,876.34			439,481,876.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	15,385,000.00							15,385,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	15,385,000.00							15,385,000.00
其他综合收益合计	15,385,000.00							15,385,000.00

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,230,445.53			65,230,445.53
合计	65,230,445.53			65,230,445.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	351,146,881.47	440,725,397.82
调整后期初未分配利润	351,146,881.47	440,725,397.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,449,085.58	-79,255,828.51
应付普通股股利		10,322,687.84
期末未分配利润	327,697,795.89	351,146,881.47

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,457,378.77	58,131,268.09	94,352,749.64	56,869,717.19
其他业务	1,603,051.87	2,167,119.50	700,303.81	701,173.94
合计	90,060,430.64	60,298,387.59	95,053,053.45	57,570,891.13

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	90,060,430.64	60,298,387.59					90,060,430.64	60,298,387.59
其中：								
定制化软件开发及服务	65,174,541.38	48,965,559.59					65,174,541.38	48,965,559.59
标准化软件产品开发及销售	23,282,837.39	9,165,708.50					23,282,837.39	9,165,708.50
其他	1,603,051.87	2,167,119.50					1,603,051.87	2,167,119.50

按经营地区分类								
其中：								
华东	46,366,169.67	26,244,912.61					46,366,169.67	26,244,912.61
华北	30,290,773.56	22,052,239.58					30,290,773.56	22,052,239.58
其他	13,403,487.41	12,001,235.40					13,403,487.41	12,001,235.40
市场或客户类型								
其中：								
电力	62,967,803.62	44,898,676.21					62,967,803.62	44,898,676.21
航天军工	5,454,501.86	3,371,918.81					5,454,501.86	3,371,918.81
其他	21,638,125.16	12,027,792.57					21,638,125.16	12,027,792.57
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	90,060,430.64	60,298,387.59					90,060,430.64	60,298,387.59

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 42,040,724.75 元，其中，42,040,724.75 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	66,623.38	189,558.10
教育费附加	28,109.21	80,893.18
房产税	1,204,058.39	1,161,992.78
土地使用税	33,990.98	29,761.33
车船使用税	3,000.00	3,000.00
印花税	71,791.88	101,866.13
地方教育费附加	18,739.48	53,928.73
水利建设基金		630.02
合计	1,426,313.32	1,621,630.27

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,544,692.18	16,831,635.57
折旧及摊销	17,854,916.21	14,897,386.49
中介机构等服务费	2,259,051.15	2,316,177.58
业务招待费	1,350,010.11	1,567,090.20
交通差旅费	572,352.33	692,243.08
房租物业及水电费	1,542,227.00	1,094,005.60
办公费	261,934.46	595,608.08
其他支出	215,206.43	166,265.89
合计	39,600,389.87	38,160,412.49

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,107,104.37	14,046,288.97
交通差旅费	1,783,467.12	1,935,384.74
中标服务费	771,818.17	1,370,787.13

业务招待费	1,379,215.17	2,182,472.25
广告宣传费	715,959.38	816,644.87
租赁费	249,704.05	138,507.63
办公费	13,306.04	11,297.34
其他	210,232.60	544,058.71
合计	18,230,806.90	21,045,441.64

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	14,976,899.21	22,399,928.86
研发项目材料消耗	373,493.81	326,008.32
研发项目差旅费用	464,828.78	1,081,175.23
委托开发及其他支出	420,747.76	364,374.49
合计	16,235,969.56	24,171,486.90

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,155.22	4,523,979.47
其中：租赁负债利息费用	2,923.34	10,957.25
减：利息收入	86,707.83	242,415.83
手续费及其他	17,525.01	20,460.59
合计	-61,027.60	4,302,024.23

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,310,965.58	6,205,418.55
增值税减免	7,811.11	12,366.98
代扣个人所得税手续费	158,429.65	156,282.34
合计	7,477,206.34	6,374,067.87

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

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	721,823.88	557,794.06
合计	721,823.88	557,794.06

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构理财产品投资收益	1,842,909.50	2,019,522.88
合计	1,842,909.50	2,019,522.88

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,510,834.13	2,690,575.57
应收账款坏账损失	6,029,364.48	11,633,025.14
其他应收款坏账损失	178,751.78	22,944.10
合计	7,718,950.39	14,346,544.81

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	177,222.92	75,103.40
合计	177,222.92	75,103.40

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	14,298.41	-12,840.29
其中：固定资产处置利得	14,298.41	-12,840.29
其他非流动资产处置收益		
合计	14,298.41	-12,840.29

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	20.47	1,066.11	20.47
合计	20.47	1,066.11	20.47

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
滞纳金支出	544.98		544.98
其他	6.45		6.45
合计	551.43		551.43

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-4,215,956.13	-5,956,760.88
合计	-4,215,956.13	-5,956,760.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-27,718,528.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,157,779.28
子公司适用不同税率的影响	530,889.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	378,756.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	15,622.55
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	1,613,247.47
加计扣除影响	-2,594,437.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,254.93
所得税费用	-4,215,956.13

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	1,340,359.05	1,379,838.91
利息收入	86,707.83	242,415.83
政府补贴、补助款	7,851,120.75	4,497,034.45
收到保证金及往来款项	3,007,266.68	1,618,024.13
收回受限货币资金	1,441,464.00	184,800.00
其他营业外收入	20.47	1,066.11
合计	13,726,938.78	7,923,179.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	16,110,921.95	20,891,305.07
财务费用手续费及其他支出	17,525.01	20,460.59
营业外支出	551.43	
支付保证金及往来款项等	214,449.41	690,574.75
支付受限货币资金	958,107.20	777,910.00

合计	17,301,555.00	22,380,250.41
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财投资		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财投资	38,936,500.00	15,000,000.00
合计	38,936,500.00	15,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品投资		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款项	264,096.25	348,567.98
合计	264,096.25	348,567.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	
一年内到期的非流动负债-租赁负债	196,447.12		240,277.33	141,034.32		295,690.13
租赁负债			204,058.01	123,061.93		80,996.08
合计	196,447.12		444,335.34	264,096.25		376,686.21

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-23,502,572.39	-22,500,813.49
加：资产减值准备	-8,010,360.27	-14,868,302.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,911,658.69	7,919,107.49
使用权资产折旧	219,171.62	392,780.62
无形资产摊销	10,679,921.39	7,278,515.77
长期待摊费用摊销	469,123.98	500,298.51
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）	-14,298.41	12,840.29
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-721,823.88	-557,794.06
财务费用（收益以“—”号填列）	8,155.22	4,523,979.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,842,909.50	-2,019,522.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,213,514.20	-5,955,012.37
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,441.93	-1,748.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	-46,415,689.28	-68,990,941.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	65,638,934.29	73,767,874.62

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	15,183,229.12	10,255,104.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,386,584.45	-10,243,635.11
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	441,412.00	222,671.45
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	89,368,925.13	22,258,649.03
减：现金的期初余额	47,281,212.95	61,782,882.62
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	42,087,712.18	-39,524,233.59

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,368,925.13	47,281,212.95
其中：库存现金	18,363.12	7,577.67

可随时用于支付的银行存款	89,350,562.01	47,273,635.28
三、期末现金及现金等价物余额	89,368,925.13	47,281,212.95

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	2,998,593.90	3,481,950.70	履约保函保证金
合计	2,998,593.90	3,481,950.70	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

（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）本公司作为承租方

☒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

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	2,923.34
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	493,279.84
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	
与租赁相关的总现金流出	757,376.09

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,603,051.87	
合计	1,603,051.87	

作为出租人的融资租赁
□适用 ☒ 不适用
未来五年每年未折现租赁收款额
☒ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,674,491.26	3,333,010.16
第二年	3,285,768.87	3,669,580.03
第三年	2,764,393.28	2,901,278.11
第四年	2,627,168.65	2,626,828.85
第五年	2,469,042.28	2,626,828.24
五年后未折现租赁收款额总额	658,578.58	1,815,736.14

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	31,443,356.21	35,121,143.51
研发项目材料消耗	373,493.81	326,008.32
折旧及摊销费用	278,262.57	301,876.76
研发项目差旅费用	788,351.85	1,373,437.81
委托开发费用	126,213.55	1,436,415.00
其他相关费用	42,483.97	81,886.79
合计	33,052,161.96	38,640,768.19
其中：费用化研发支出	16,235,969.56	24,171,486.90
资本化研发支出	16,816,192.40	14,469,281.29

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
轻骑兵零低融合平台	5,537,179.33	175,119.68			5,712,299.01			0.00
轻骑兵报表平台	595,185.95	289,889.59						885,075.54
轻骑兵智能 IoT 平台	845,912.73	452,099.70						1,298,012.43
基于 AI 的智能实验室管理平台 V3.0	34,931,813.53	6,179,040.06			41,110,853.59			0.00
金现代智能报告系统	2,786,523.55	1,202,976.97						3,989,500.52
基于 AI 的质量管理平台		869,573.13						869,573.13
基于大模型的文档处理智能体平台		1,103,679.69						1,103,679.69
基于大模型的报告解析智能体		315,844.41						315,844.41
基于大模型的知识管理平台		210,547.22						210,547.22
数据指标平台		474,854.68						474,854.68
基于 AI 的智能实验室管理平台 V4.0		5,542,567.27						5,542,567.27
合计	44,696,615.09	16,816,192.40			46,823,152.60			14,689,654.89

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
轻骑兵零低融合平台	100.00%	2026 年 03 月 31 日	配套产品出售	2024 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
轻骑兵报表平台	70.00%	2026 年 12 月 31 日	配套产品出售	2025 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
轻骑兵智能 IoT 平台	70.00%	2026 年 12 月 31 日	配套产品出售	2025 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
基于 AI 的智能实验室管理平台 V3.0	100.00%	2026 年 04 月 30 日	配套产品出售	2024 年 06 月 01 日	资本化开发立项及审批
金现代智能报告系统	75.00%	2026 年 12 月 31 日	配套产品出售	2025 年 01 月 01 日	资本化开发立项及审批
基于 AI 的质量管理平台	50.00%	2026 年 12 月 31 日	配套产品出售	2026 年 01 月 01 日	资本化开发立项及审批
基于大模型的文档处理智能体平台	50.00%	2026 年 12 月 31 日	配套产品出售	2026 年 01 月 01 日	资本化开发立项及审批
基于 AI 的智能实验室管理平台 V4.0	35.00%	2026 年 12 月 31 日	配套产品出售	2026 年 04 月 01 日	资本化开发立项及审批

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青岛金现代信息技术有限公司	2,000,000.00	青岛	青岛	化工、电力等行业的计算机软硬件及辅助设备、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、设计、生产（不得在此住所生产）、施工、销售、咨询及技术服务；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100.00%		设立
昆明金现代信息技术有限公司	1,000,000.00	昆明	昆明	计算机软件开发应用及技术咨询、技术转让、技术服务；通讯设备、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、电子产品、办公用品的销售；计算机网络工程的设计与施工；计算机系统集成及综合布线（严禁涉及危险化学品、涉氨制冷业及国家限定违禁管制品）（不得在经开区内从事本区产业政策中限制类、禁止类行业）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		设立
山东金码信息技术有限公司	50,000,000.00	济南	济南	信息技术的开发；电力软件、电力监控产品、计算机及软件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		同一控制下合并
济南金码电力技术有限公司	5,000,000.00	济南	济南	电力技术开发；非专控监控设备、计算机软件、仪器仪表、电子产品、网络设备、办公自动化设备的开发、销售；技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	同一控制下合并
广州金码信息技术有限公司	3,000,000.00	广州	广州	软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务	100.00%		设立
武汉金码信息技术有限公司	1,000,000.00	武汉	武汉	信息技术咨询服务；软件开发；信息系统集成服务；数据处理及存储服务；计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、批发兼零售及技术服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	100.00%		设立
南京实创信息技术有限公司	1,000,000.00	南京	南京	信息技术研发；电力监控设备、计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售、技术服务；安防工程的设计、施工；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经	100.00%		设立

				相关部门批准后方可开展经营活动)			
天津金现代信息技术有限公司	1,000,000.00	天津	天津	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络与信息安全软件开发；物联网技术研发；数字技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00%		设立
山东金码职业培训学校有限公司	3,000,000.00	济南	济南	许可项目：营利性民办职业技能培训机构。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农业生产资料的购买、使用；组织文化艺术交流活动；特种作业人员安全技术培训；家政服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；茶具销售；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；安全咨询服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；自费出国留学中介服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；劳务服务（不含劳务派遣）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00%		设立
上海金实创信息技术有限公司	1,000,000.00	上海	上海	一般项目：从事信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，软件开发，安防设备、计算机软硬件、网络设备、环境监测专用仪器仪表、办公用品、自动化控制设备的开发、销售，信息系统集成服务，信息技术咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	100.00%		设立
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	3,000,000.00	济南	济南	一般项目：信息系统集成服务；大数据服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；智能机器人的研发；人工智能硬件销售；虚拟现实设备制造；工程管理服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能行业应用系统集成服务；智能机器人销售；服务消费机器人销售；服务消费机器人制造；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；工业机器人销售；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；智能物料搬运装备销售；智能仓储装备销售；工业设计服务；人工智能基础软件开发；人工智能基础资源与技术平台；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能公共数据平台；人工智能双创服务平台；卫星技术综合应用系统集成；数字	51.00%		设立

				内容制作服务（不含出版发行）；智能输配电及控制设备销售；可穿戴智能设备销售；可穿戴智能设备制造；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；运行效能评估服务；数字视频监控系统制造；数字视频监控系统销售；输配电及控制设备制造；充电桩销售；节能管理服务；新兴能源技术研发；合同能源管理；输变配电监测控制设备制造；输变配电监测控制设备销售；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；环保咨询服务；储能技术服务；集成电路制造；集成电路设计；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			
杭州金实创信息科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；办公设备销售；办公设备耗材销售；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；网络技术服务；信息系统集成服务；软件销售；软件开发；人工智能应用软件开发；软件外包服务；网络与信息安全软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	100.00%		设立
云豹快码（北京）信息技术有限公司	5,000,000.00	北京	北京	应用软件服务；基础软件服务；计算机系统服务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发。（（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。））	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名 称	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
---------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

其他说明：

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
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		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
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		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,280,868.53	300,000.00		91,764.99		2,489,103.54	与资产相关
递延收益	2,550,000.00	1,900,000.00		605,820.26		3,844,179.74	与收益相关
合计	4,830,868.53	2,200,000.00		697,585.25		6,333,283.28	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	7,310,965.58	6,205,418.55
合计	7,310,965.58	6,205,418.55

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、合同资产、应收款项融资、其他应收款等、应付款项和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

（2）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，包括利率风险和其他价格风险。

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

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款，本公司借款系浮动利率，存在人民币基准利率变动风险。

②其他价格风险

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司持有其他权益工具投资，由于公司认购相关基金份额的主要目的并非用于短期内出售等交易性目的，因此为避免相关基金份额公允价值变化对公司经营业绩的影响，公司将上述权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

（3）流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套	已确认的被套期项目 账面价值中所包含的	套期有效性和套期无	套期会计对公司的财
----	-----------	------------------------	-----------	-----------

	期工具相关账面价值	被套期项目累计公允价值套期调整	效部分来源	务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
银行承兑汇票背书	应收款项融资	1,808,141.50	终止确认	背书的银行承兑汇票，因汇票承兑方商业信用等级较高，存在活跃市场，转入方具备出售该银行汇票的实际能力，本公司已将金融资产所有权上所有的风险和报酬转移给转入方。
银行承兑汇票贴现	应收款项融资	972,960.00	终止确认	本公司已将金融资产所有权上所有的风险和报酬转移给转入方。
商业承兑汇票背书	应收票据	1,142,020.80	终止确认	本公司已将金融资产所有权上所有的风险和报酬转移给转入方。
数字化债权背书	应收账款	112,500.00	未终止确认	票据尚未到期，本公司尚未将金融资产所有权上所有的风险和报酬转移给转入方。
合计		4,035,622.30		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元

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		285,721,823.88		285,721,823.88
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		285,721,823.88		285,721,823.88
（4）银行结构性存款等		285,721,823.88		285,721,823.88
（二）应收款项融资			2,062,472.81	2,062,472.81
（三）其他权益工具投资			38,100,000.00	38,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		285,721,823.88	40,162,472.81	325,884,296.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本期无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

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

公司将结构性存款等金融产品作为第二层次公允价值计量项目，其公允价值根据发行机构公布或提供的预期收益率确定。

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

其他权益工具投资按照评估的公允价值入账。应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值。

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

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

持续的公允价值计量项目，本报告期内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期未发生估值技术变更。

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为黎峰，截至 2026 年 06 月 30 日，对本公司的持股比例 37.02%，表决权比例 38.40%。

本企业最终控制方是黎峰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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十、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东
济南金实创商务咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	投资性房地产	4,587.16	5,170.86
济南金实创商务合伙企业（有限合伙）	投资性房地产	4,587.16	4,587.15

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,305,803.18	1,549,860.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	204,742,165.92	197,341,057.38
1 至 2 年	126,945,370.50	163,077,488.43
2 至 3 年	94,918,705.84	119,109,042.29
3 年以上	111,261,213.60	117,736,943.99
合计	537,867,455.86	597,264,532.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	33,593,790.00	6.25%			33,593,790.00	36,392,034.52	6.09%			36,392,034.52
其中：										
合并范围内关联方	33,593,790.00	6.25%			33,593,790.00	36,392,034.52	6.09%			36,392,034.52
按组合计提坏账准备的应收账款	504,273,665.86	93.75%	160,988,781.20	31.92%	343,284,884.66	560,872,497.57	93.91%	172,825,496.66	30.81%	388,047,000.91
其中：										
账龄组合	504,273,665.86	93.75%	160,988,781.20	31.92%	343,284,884.66	560,872,497.57	93.91%	172,825,496.66	30.81%	388,047,000.91
合计	537,867,455.86	100.00%	160,988,781.20		376,878,674.66	597,264,532.09	100.00%	172,825,496.66		424,439,035.43

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	171,148,375.92	8,557,418.80	5.00%
1 至 2 年	126,945,370.50	12,694,537.05	10.00%
2 至 3 年	94,918,705.84	28,475,611.75	30.00%
3 年以上	111,261,213.60	111,261,213.60	100.00%
合计	504,273,665.86	160,988,781.20	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	172,825,496.66	-5,196,000.88		6,640,714.58		160,988,781.20
合计	172,825,496.66	-5,196,000.88		6,640,714.58		160,988,781.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,640,714.58

其中重要的应收账款核销情况：
单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	59,138,935.36	10,480.00	59,149,415.36	10.71%	6,336,159.38
第二名	32,963,111.60	0.00	32,963,111.60	5.97%	17,395,110.40
第三名	28,247,366.85	40,400.00	28,287,766.85	5.12%	6,522,881.17
第四名	21,671,601.54	286,738.15	21,958,339.69	3.97%	2,463,129.75
第五名	20,896,056.00	0.00	20,896,056.00	3.78%	3,761,339.20
合计	162,917,071.35	337,618.15	163,254,689.50	29.55%	36,478,619.90

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,950,373.71	4,626,151.73
合计	3,950,373.71	4,626,151.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5）本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,139,350.00	1,867,957.82
关联方往来	114,453.78	807,226.89
员工备用金-差旅备用金	516,900.00	817,001.00
员工备用金-住宿备用金	393,716.17	1,205,855.00
员工备用金-其他备用金	223,753.03	438,676.16
员工社保及公积金等（代付个人款项）	906,004.94	40,844.84
合计	4,294,177.92	5,177,561.71

2）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,396,277.92	3,904,213.89
1 至 2 年	696,190.00	861,670.00
2 至 3 年	130,880.00	133,977.42
3 年以上	70,830.00	277,700.40
合计	4,294,177.92	5,177,561.71

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	114,453.78	2.67%			114,453.78	807,226.89	15.59%			807,226.89
其中：										
合并范围内关联方	114,453.78	2.67%			114,453.78	807,226.89	15.59%			807,226.89
按组合计提坏账准备	4,179,724.14	97.33%	343,804.21	8.23%	3,835,919.93	4,370,334.82	84.41%	551,409.98	12.62%	3,818,924.84
其中：										
账龄组合	4,179,724.14	97.33%	343,804.21	8.23%	3,835,919.93	4,370,334.82	84.41%	551,409.98	12.62%	3,818,924.84
合计	4,294,177.92	100.00%	343,804.21		3,950,373.71	5,177,561.71	100.00%	551,409.98		4,626,151.73

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

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）	3,281,824.14	164,091.21	5.00%
1 至 2 年	696,190.00	69,619.00	10.00%
2 至 3 年	130,880.00	39,264.00	30.00%
3 年以上	70,830.00	70,830.00	100.00%
合计	4,179,724.14	343,804.21	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	551,409.98			551,409.98
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-207,605.77			-207,605.77
2026 年 6 月 30 日余额	343,804.21			343,804.21

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	551,409.98	-207,605.77				343,804.21
合计	551,409.98	-207,605.77				343,804.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
备用金	备用金	1,134,369.20	1 年内	26.42%	56,718.46
安徽省招标集团股份有限公司	保证金及押金	520,000.00	1 年内	12.11%	26,000.00
华电招标有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	11.64%	50,000.00
四川天原长行数字科技有限公司	保证金及押金	120,000.00	1 年内	2.79%	6,000.00
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	保证金及押金	114,453.78	1 年内	2.67%	5,722.69
合计		2,388,822.98		55.63%	144,441.15

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	140,526,908.62		140,526,908.62	140,526,908.62		140,526,908.62
合计	140,526,908.62		140,526,908.62	140,526,908.62		140,526,908.62

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
山东金码信息技术有限公司	112,241,908.62						112,241,908.62	
青岛金现代信息技术有限公司	13,020,000.00						13,020,000.00	
金现代智瞰（山东）信息科技有限公司	765,000.00						765,000.00	
南京实创信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
昆明金现代信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	

云豹快码（北京）信息技术有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广州金码信息技术有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
武汉金码信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
杭州金实创信息科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海金实创信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
山东金码职业培训学校有限公司	500,000.00						500,000.00	
天津金现代信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	140,526,908.62						140,526,908.62	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

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												
二、联营企业												

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

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,915,045.38	50,223,833.67	93,903,886.44	59,903,352.48
其他业务	2,799,437.38	3,888,175.94	1,884,571.63	2,116,072.01

合计	91,714,482.76	54,112,009.61	95,788,458.07	62,019,424.49
----	---------------	---------------	---------------	---------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	91,714,482.76	54,112,009.61					91,714,482.76	54,112,009.61
其中：								
定制化软件开发及服务	65,632,207.99	41,058,125.17					65,632,207.99	41,058,125.17
标准化软件产品开发及销售	23,282,837.39	9,165,708.50					23,282,837.39	9,165,708.50
其他	2,799,437.38	3,888,175.94					2,799,437.38	3,888,175.94
按经营地区分类								
其中：								
华东	46,366,169.67	26,244,912.61					46,366,169.67	26,244,912.61
华北	27,977,777.79	20,231,714.21					27,977,777.79	20,231,714.21
其他	17,370,535.30	7,635,382.79					17,370,535.30	7,635,382.79
市场或客户类型								
其中：								
电力	63,788,086.64	44,898,676.21					63,788,086.64	44,898,676.21
航天军工	2,420,845.72	1,625,520.81					2,420,845.72	1,625,520.81
其他	25,505,550.40	7,587,812.59					25,505,550.40	7,587,812.59
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计	91,714,482.76	54,112,009.61					91,714,482.76	54,112,009.61
----	---------------	---------------	--	--	--	--	---------------	---------------

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 40,505,422.39 元，其中，40,505,422.39 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的投资收益	1,527,426.03	1,604,761.92
合计	1,527,426.03	1,604,761.92

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	14,298.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,183,037.41	主要为与收益相关的政府补助
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	2,564,733.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,709.80	
减：所得税影响额	1,273,106.00	
合计	7,654,673.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额 (元)	原因
税收返还	1,127,928.17	根据财政部和国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售的经认证的自行开发软件在获得主管税务机关审批并按 13% 税率（2019 年 4 月 1 日前，公司适用于 16% 销项税率）征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。前述即征即退的增值税退税被计入本公司的其他收益，公司认为该等增值税退税属于与公司正常主营的软件开发业务密切相关，并符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量享受的政府补助，故未计入公司非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-1.79%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.37%	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他