

公司代码：600850

公司简称：电科数字

# 中电科数字技术股份有限公司 2025年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人江波、主管会计工作负责人陈建平及会计机构负责人（会计主管人员）罗云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司2025年半年度财务报告相关数据（未经审计），截至2025年6月30日，公司可供股东分配利润为280,798,854.96元。公司2025年半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东按每10股派发现金红利0.6元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本为686,124,064股，以此计算合计拟派发现金红利41,167,443.84元（含税），占公司2025年半年度归属于上市公司股东净利润的比例为38.25%。

在实施权益分派股权登记日期前，因股权激励行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分红总额。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司不存在可预见的重大风险。公司经营中可能面临的风险敬请查阅本报告第三节第五条第（一）款“可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	22
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	债券相关情况.....	43
第八节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、电科数字	指	中电科数字技术股份有限公司（曾用名“上海华东电脑股份有限公司”）
华讯网络	指	上海华讯网络系统有限公司
华存数据	指	华存数据信息技术有限公司
华誉维诚	指	北京华誉维诚技术服务有限公司
华东电脑系统	指	上海华东电脑系统有限公司（曾用名“上海华宇电子工程有限公司”）
华讯网存	指	上海华讯网络存储系统有限责任公司
柏飞电子、上海柏飞	指	上海柏飞电子科技有限公司
华东计算技术研究所、三十二所	指	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）
电科投资	指	中电科投资控股有限公司
电科财务	指	中国电子科技财务有限公司
实际控制人、中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
控股股东、电科数字集团	指	中电科数字科技（集团）有限公司
中电国睿	指	中电国睿集团有限公司
国元基金	指	合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）
柏盈投资	指	上海柏盈投资合伙企业（有限合伙）
本次交易/本次重组	指	电科数字发行股份购买柏飞电子 100.00%股权
本激励计划	指	公司第二期股票期权激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中电科数字技术股份有限公司
公司的中文简称	电科数字
公司的外文名称	CETC Digital Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	江波

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯志平	缪抒雅
联系地址	上海市浦东新区白莲泾路 127 号 中电科信息科技大厦 19 层	上海市浦东新区白莲泾路 127 号 中电科信息科技大厦 19 层
电话	021-33390000	021-33390288
传真	021-33390011	021-33390011
电子信箱	dm@shecc.com	dm@shecc.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区城北路378号1605室
公司注册地址的历史变更情况	2024年6月，公司注册地址由“上海市嘉定区嘉罗公路1485号43号楼6层”变更为“上海市嘉定区城北路378号1605室”。
公司办公地址	上海市浦东新区白莲泾路127号中电科信息科技大厦19层
公司办公地址的邮政编码	200126
公司网址	www.shecc.com
电子信箱	ecczb@shecc.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	电科数字	600850	华东电脑

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,854,755,456.15	4,513,410,823.00	7.56
利润总额	118,939,723.75	137,781,075.85	-13.67
归属于上市公司股东的净利润	107,620,266.88	133,412,331.55	-19.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,755,492.46	130,874,383.45	-19.96
经营活动产生的现金流量净额	-1,199,776,880.79	-1,342,548,211.27	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,713,947,302.07	4,838,060,231.21	-2.57
总资产	10,908,281,441.22	11,938,269,698.39	-8.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	----------------	------	----------------

基本每股收益（元/股）	0.1569	0.1935	-18.91
稀释每股收益（元/股）	0.1569	0.1934	-18.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1527	0.1898	-19.55
加权平均净资产收益率（%）	2.23	2.98	减少0.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.17	2.92	减少0.75个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,705,481.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	622,515.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认		

净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,639.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	455,103.56	
少数股东权益影响额（税后）	52,759.40	
合计	2,864,774.42	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退增值税	363,398.09	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有
财政扶持	29,843,722.63	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有
合计	30,207,120.72	

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是行业领先的数字化产品和解决方案提供商，主要面向金融、大型企业、党政与公共服务、运营商和互联网等重点行业客户，提供安全可信的业务数字化、业务智能化、应用上云、物联网等产品、解决方案与服务，业务覆盖从数字底座到行业应用的全场景，打造从云到端的总体解决方案供给能力，深度赋能行业客户数智化转型升级。

公司的主营业务包括**数字化产品**、**行业数字化**和**数字新基建**等三大业务板块，通过深入推进大数据、人工智能、物联网等新一代信息技术与业务融合创新，持续构建“1+2+N”行业数字化架构体系，打造行业数字化整体解决方案头部企业。在主营业务相关板块，公司享有受客户尊重的品牌与口碑、突出的行业地位和较强的行业影响力。



行业数字化架构图

#### 1、数字化产品业务板块

(1) **智能计算软硬件**。公司作为智能计算领域国内领先的产品提供商，长期专注于高性能数字模块和智能计算平台相关软硬件的研发、生产及销售，主要提供信息信号处理系统、嵌入式计算模块、记录存储系统、智能计算平台、工业控制平台、轨道交通控制系统、商业航空航电系统、无人平台控制系统等，产品主要应用于雷达通信、高端制造、工业控制、轨道交通、民用航空、卫星通信等行业数字化和高端电子装备领域，实现高价值的软硬一体交付，主要客户包括航空、航天、船舶、电子、电力、交通等行业总体单位和头部企业。

智能计算典型产品列表

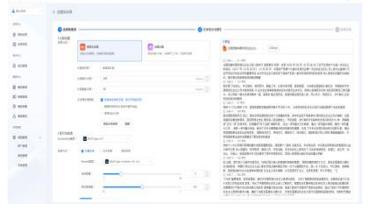
序号	产品名称	产品简介	应用领域	产品图示
1	信息处理系统	针对通信、图像、音频、雷达等各类信号，以 DSP+ FPGA+ GPU/ASIC 等异构硬件架构为载体，实现高效采集、分析、转换、提取、显示及决策，支持快速变换算法、自适应滤波、稀疏信号恢复、端到端学习、模型轻量化、软件定义无线电、容器化、微服务，具备高性能、低延迟、抗干扰等特点。	主要应用于无线电通信、雷达探测、移动基站与终端、卫星通信、海洋环境监测、飞行导航控制等场景。	
2	高性能嵌入式模块	面向通用计算、AI 训练与推理、记录存储、信号处理、数据交换、接口转换与控制、图像和视频处理、电源等各类高端电子信息装备，提供嵌入式处理能力，支持国产 CPU、GPU/NPU、DSP、FPGA，支持国产操作系统，具备高可靠性、耐恶劣环境、高安全、高算力密度、大容量、高带宽、高实时性、低延时等特征，支持 VPX、ASAAC、CPCI、ATCA 等架构。	主要应用于航天、航空、地面、水下等高端电子装备领域，提供数据与信号的采集、传输、计算、调度、智能管理、分析、存储等服务。	
3	记录存储系统	集数据采集、安全存储、快速检索和智能分析功能为一体，支持 RAID + 热备盘冗余硬件架构，单集群支持 PB 级海量数据存储，拥有分布式处理能力，支持高吞吐写入、毫秒级访问检索、端到端加密、多副本容灾和权限管控，具备全周期数据的完整性与可追溯性。	主要应用于视频数据记录、雷达数据记录、大型基站系统存储服务器等领域。	
4	AI 智算平台	面向人工智能开发、训练、推理等需求，提供弹性资源调度、分布式协同计算、全流程工具链等产品与服务，拥有循环智能决策能力，融合大模型技术，支撑无人机、机器人等设备的智能协同控制。具备 DeepSeek 一体机产品能力，支持大语言模型、图像类模型、声文模型等多模型和框架适配。	主要应用于科学研究、模型训练、智能制造、智慧城市、雷达通信等领域的任务规划、智能决策等场景。	
5	高可靠工业控制平台	作为工业自动化体系的智能中枢，面向工业环境计算机控制系统，提供数据采集、实时控制、设备监控等产品与服务，支撑测量校准、运动控制、信号采集、图像采集、功率控制等高可靠实时控制应用，具有宽温运行、抗电磁干扰、防尘防震等特点，确保精准执行逻辑控制与运动控制。	主要应用于高端电子装备制造、水利、气象、交通等领域。	

6	轨道交通控制系统	作为确保轨道交通高效、安全、可靠运行的核心技术体系，产品包括安全计算机产品、车载加密通信平台等，支撑列车运行控制、信号管理、通信调度、安全防护等多个关键环节，实现列车精准调度、安全防护、实时监控及自动化运行，具有高安全性，智能调度、节能低碳、灵活扩展，网络安全等特点，安全完整性等级达到 EN50128（IEC61508）SIL4 等级。	主要应用于轨道交通领域，为地铁、有轨电车等提供安全计算机，连锁、车载/轨旁信号处理和控制系统。	
7	商业航空航电系统	采用综合化系统，实现传感器融合与核心处理综合化，承担着信息处理、任务管理与飞行安全保障的核心职能，产品主要包括核心航电域、信息系统域、客舱域的数据安全交互；民航客舱及驾驶舱域的边缘网络接入；eVTOL 领域集成处理、音视频采集处理、AI 加速、网络接入等一体化解决方案。核心航电域产品具备 LEVELB 以上研保等级。	主要应用于民用航空领域，提供数据处理、网络交换、信息系统综合处理及相关系统服务。	
8	无人平台控制系统	产品作为无人装备的核心组成，负责各类无人设备的控制、任务执行、数据处理及设备交互等核心功能，系统集成高性能软硬件，基于模块化架构，提供从基础控制到复杂任务管理的全链条支持，通过高精度传感器融合、智能算法和实时通信技术，确保无人装备在复杂环境下稳定运行及多种任务场景的灵活扩展，可用于执行高危任务。	主要应用于低空经济、农业、物流、安防、测绘等领域的无人装备场景。	

**(2) 数智应用软件。**公司基于开放框架、模块耦合、安全可信的研发理念，围绕数据生产要素，开展人工智能、大数据、行业应用等软件的自主研发与定制开发，主要包括智算算力管理、数据分析治理、AI 应用开发、智能运维运营等自主软件产品和套件，提供数字化、网络化、智能化应用支撑能力。

数智应用典型产品列表

序号	产品名称	产品简介	应用领域	产品图示
1	智算管理平台	提供对多厂商、多算法的统一管理及任务调度，具有数据看板、算法中心、资源中心、配置中心、事件中心、监控中心等核心功能，提供统一接入标准、统一管理、统一调度、统一能力输出接口能力，实现算力、算法、数据、业务应用的全方位解耦，帮助客户提高算法生态整合能力，一站式满足复杂 AI 业务场景需求。	主要应用于智慧城市、智慧园区、智慧工业、智慧农业等 AI 应用场景，覆盖从数据处理、算法开发到应用部署的 AI 全生命周期管理服务，支撑 AI 应用落地。	

2	智弈智枢平台	<p>作为 AI 低代码应用开发平台,提供模型调用、RAG 检索、插件调用、智能体编排等能力,帮助用户构建 AI 原生应用,可视化定义 Prompt/上下文等,用户根据需求选择模块构建 AI 应用,支持 LLM、Embedding、Rerank 等多模型接入与调试,支持 iframe /script 标签嵌入,支持 API 服务调用,支持私有化部署,满足企业多角色以及细致的人工智能管理需求。</p>	<p>主要应用于机器人问答、合同智能审查、行业知识管理、教培规划、长文分析等应用场景,帮助客户打造智能体。</p>	
3	智弈智元平台	<p>提供全域数据采集、多模态数据融合、数据标注、数据增强、AI 智能处理等能力,具备高效萃取多模态数据价值能力,支持图像、文本、音频、视频全域数据无缝采集、解析,消除多工具切换成本;提供可视化、低代码交互方式实现数据的治理标注,加速数据准备与算法研发的协同闭环,覆盖从采集、治理、标注、增强的全生命周期管理,助力企业 AI 项目数据预处理高效、可靠。</p>	<p>主要应用于政府、园区、医疗、教育、交通等行业,提供 AI 模型训练全流程支撑、企业知识库智能化建设、AI Agent 多模态训练支持、RAG 数据优化、跨模态特征工程构建与协作型数据标注管理等服务。</p>	
4	智鹰物联网平台	<p>融合 AI 技术和 IoT 技术,提供统一的数据标准,使各种不同类型的物联网设备能够快速、安全、高效地接入平台,具备开放接口和标准化协议接入能力,支持物模型、协议库、产品定义等模块插件,具备设备统筹管理功能,提供对已连接设备的全面监控和控制,包括设备的实时状态监控、远程配置和控制、固件升级、告警通知等,支持外部系统无缝访问所有设备数据。</p>	<p>主要应用于工业、农业、物流、医疗、金融、零售、能源、智慧城市、智能楼宇、智慧园区等行业场景,赋能交通调度、城市运行、生产安全、环境监测、远程医疗、精准农业等场景。</p>	
5	智鹰数据引擎	<p>作为轻量级大数据开发与治理平台,提供企业数据全生命周期管理,从数据采集到清洗处理,提供全流程低代码数据处理能力,覆盖数据标准、数据质量、数据资产、数据安全、数据共享等核心环节,精确记录 and 追踪数据字段的来源、处理过程和去向,提升数据治理的透明度,结合智能化的数据标签和分类分级,实现数据字段级授权管控、动态脱敏,确保数据资产安全。</p>	<p>主要应用于政府、企业、公共事业等数据应用需求场景,实现全域数据管理,解决数据找不到、读不懂、获取难、不可信等问题,降低数据治理成本,盘活数据资产,释放数据价值。</p>	
6	智鹰知识图谱引擎	<p>通过结构化语义网络将实体、关系和属性构建成动态知识库,支持快速查询、智能推理和跨领域关联分析,提供零代码模型构建方案能力,功能设计直观简洁,无需专业知识即可实现知识图谱构建,知识抽取一站式操作,支持数据全量、增量更新,保证知识可靠、时效性,支持本体模型自定义,轻松构建复杂图谱,支持知识融合</p>	<p>主要应用于金融风控、政务、水利等行业场景,提供客户关联关系挖掘及异常族群敏捷识别,提供信息的全面、系统、动态管理。</p>	

7	智鹰数字孪生引擎	<p>规则自定义。</p> <p>采用数据分析、模型处理、云计算等核心技术，具备自动化建模、模型资产平台、可视化编辑器、云渲染、信创适配等能力，为客户提供一站式的数字孪生解决方案。通过自动化建模，无需复杂编码，导入模型数据即可自动生成模型，支持路网、建筑群、地块、巷道、管线等建模实体，实现全要素表达，支持城市级、区域级、场景级、构件级、零件等建模，具备监控告警、应急指挥、自动巡检、应急监控、非法闯入等孪生动态效果呈现，具有高性能云渲染能力。</p>	<p>主要应用于水利、交通、制造、轨交等行业场景，提供未来预测、异常检测、应急预案、交通行业车辆及设备模拟控制、生产制造全域三维可视化建模。</p>	
8	智能运维平台	<p>面向企业客户的关键IT基础设施运维需求，依托AI大模型分析处理技术，实时分析海量运维数据，实现系统风险的智能预警与异常感知，结合知识图谱快速定位问题，借助自动化流程执行应急预案，有效缩短故障修复时间，提供从监测、诊断到决策的闭环智能运维支撑，提升系统稳定性，降低运营风险。</p>	<p>主要应用于金融、高端制造、运营商和互联网等领域的关键IT基础设施的智能运维场景。</p>	

## 2、行业数字化业务板块

公司作为**行业数字化领域的头部企业**，着重完善数字基础设施转型架构，打造全域数字基础设施解决方案与产品，夯实行业数字底座，建立数据智能分析处理能力，拓展行业数字化创新场景应用，为各行业客户赋能。

在金融行业拥有广泛的客户基础和丰富的行业经验，为银行、证券、保险、互联网金融、监管等客户打造贴合金融行业需求的数字化解决方案；面向制造业、商业等大型企业提供数字工厂、智能产线、智慧零售等数字化解决方案；针对党政与公共服务需求，提供城市治理、数字水利、数字交通、智慧医疗、数字能源等解决方案；为国内大型电信运营商和国外运营商提供基础设施和ICT解决方案，为互联网公司打造先进的网络和数据中心基础设施。

## 3、数字新基建业务板块

公司作为**数字新基建领域的头部企业**，提供涵盖数据中心、楼宇智能领域的咨询设计、总包管理、工程建设、运维保障、行业测评等工程建设与服务，业务贯穿数字新基建全生命周期，致力于打造极简、绿色、智能、安全的下一代数据中心。公司拥有业务相关的完备资质体系，包括机电工程施工总承包一级、建筑施工总承包二级、电子与智能化工程专业承包一级、建筑智能化系统设计专项甲级、电子通信广电行业（电子系统工程）专业设计甲级等。同时，公司积极打造全新的数据中心运营服务业务，拥有增值电信业务经营许可证资质，为客户提供高可用、高智能、高弹性的IDC资源托管和运营服务，与国内三大网络运营商及多家网络服务商进行战略合作，为客户提供包括互联网接入、专线接入、网络安全优化等多样化增值服务。

当前，公司面对新一轮科技革命和产业变革，深化大数据、人工智能等研发应用，聚焦行业数字化转型，构建行业数字底座，打造数能力平台，提供安全可信的“云-边-端”一体化行业数字化整体解决方案，推动产业数字化，实现高质量发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，国际环境复杂多变，国内经济多重挑战，经济运行呈现总体平稳、稳中向好趋势，公司坚持稳中求进的经营思路，夯实基础，创新发展，聚焦行业数智，加大研发创新，提升核心能力，深入细分场景，强化 AI 赋能，业务保持规模化稳健增长。报告期内，公司实现营业收入 48.55 亿元，同比增长 7.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.08 亿元，同比下降 19.33%。

### 1、加强数字化产品迭代升级，夯实行业数智核心竞争力

深入研究以人工智能为代表的新一代信息技术，迭代打造智能计算、数智应用等自主数字化产品，增强 AI 产品创新效能，提升行业数字化解决方案的核心竞争力，提高价值创造能力，支撑高端制造装备和国民经济重要领域的自主可控。报告期内，数字化产品业务实现收入 2.00 亿元，新签合同同比增长 41.82%，有望保持增长态势。

在智能计算产品方面，公司持续推动国家信息化电子装备创新发展，在特种行业领域，成功中标某总体单位大型数据库定制化设备研发项目，该设备集数据采集、安全存储、快速检索和 AI 智能分析功能为一体，为高端装备提供数据重演回放、信息综合和性能评估等有效数据服务支撑；参与承担国家某重要新型电子装备研发及标准制定，提供嵌入式计算机、GPU 处理、网路交换、电源、存储等一体化自主可控解决方案，涵盖全部基础软硬件研制；完成多个客户新型无人装备的计算机产品研制与功能调试，有望在本年度实现小批量生产；成功自研某信息信号处理平台设备，并在某新型雷达装备上完成产品鉴定，进入小批量交付阶段；公司还成功打造了国产智能推理终端并小批量交付客户，取得阶段性突破。

同时，在高端制造装备领域，以高端装备的主控模块与主机为核心，积极向运动控制、环境控制、图形采集等多元应用场景延伸拓展，全力构建整机综合控制能力，已与多家电子装备制造厂商达成合作，市场反馈积极，业务呈现快速增长态势，上半年新签合同超千万元。在民用航空领域，顺利与商飞完成某高安全等级产品的合同签订与产品初期研制工作，为后续业务开展奠定坚实基础。在卫星通信领域，成功研制智能计算、星载通信等

卫星通信产品，实现了商务合同落地。同时，在低空经济、轨道交通等领域，稳步推进低空雷达信号处理机、轨交安全计算平台等产品的量产交付，市场拓展成效显著。

在数智应用产品方面，迭代研制智弈智算管理平台产品，聚焦企业级智能计算应用方向，实现 CPU/GPU 异构算力混合调度与协同优化，解决传统平台资源闲置与过载并存的痛点，同时提供覆盖集群、节点、任务等全链路异常监控预警机制，结合快速故障节点动态迁移能力保障系统稳定运行，新增算法超市功能，打造算法分析任务配置与实时呈现能力，实现从算法开发、模型训练到场景落地的 AI 生态闭环，既满足工业质检、城市治理等轻量场景的即插即用，又支撑金融风控、科研探索等复杂任务的深度智能决策。

与此同时，围绕行业智能化升级核心需求，大力打造智弈智能体系统，以业务场景为牵引，以 Agent 为驱动引擎，突破检索增强生成、多模态智能体与自动化 workflows 等关键技术，实现跨领域知识检索增强、异构算力智能编排调度、智能应用的敏捷生成等核心功能，集成大模型、小模型及多种机器学习算法组成的异构模型库，构建模型即服务、算力无感知的自适应处理范式，具备面向产业智能重构的全流程一站式服务能力，成功落地客户合同。公司还打造了 AI 一体机解决方案，构建软硬协同的 AI 能力体系，基于计算底座部署智弈系列 AI 功能平台，既满足客户智能问答、合同审核、代码辅助等通用场景需求，也可针对特定场景提供定制化服务，赋能金融、制造、医疗、教育等领域应用。

## 2、深化 AI 全场景解决方案创新，赋能重点行业数智化升级

公司聚焦行业场景，发挥“人工智能+”和“数据要素 X”作用，夯实行业数字底座，升级数据支撑平台和智能服务平台，拓展业务边界，基于算力、算法、应用的 AI 深度协同，打造细分场景应用创新解决方案，为数字金融、智能制造、数字交通、智慧医疗等多个重点行业客户提供跨领域、全场景的智能化服务，加速 AI 场景的落地与价值释放，赋能行业客户的数智化转型。报告期内，行业数字化业务实现收入 43.39 亿元，同比增长 7.33%，持续保持规模化增长。

在数字金融行业，以全栈全域的安全可信分布式金融数字底座为核心，融合算力模型、数据与 AI 应用，加速金融场景落地与价值释放。金融数字底座方面，提供高性能、可扩展的异构智算平台解决方案，开展金融核心系统分布式改造、金融云建设运维相关业务。金融核心能力方面，构建覆盖“算力、平台、算法、应用、安全”五大维度的 AI 全栈能力体系，服务证券投研分析、智能风控、合规审查等场景。金融模型应用方面，构建大模型使能平台，支持金融行业模型高效开发、训练与部署。金融数据要素方面，参与保险联盟数据服务场景。金融智能安全方面，提供 AI 应用测评及模型安全监测服务，为金融机构 AI 应用提供坚实保障。报告期内，成功落地浦发银行、华泰证券、中债登等客户。

在智能制造行业，面向电子制造、汽车制造等高端生产需求，打造企业精益制造管理支撑系统，开展核心生产设施及关键加工设备的数字孪生建模，从人、机、料、法、环等

全维度实现生产数据的采集、汇聚和治理，发挥生产数据价值，洞察业务运营态势。针对PCB制造数字化场景，基于公有云平台构建端到端AI工程解决方案，利用光学识别与大语言模型技术，实现设计图纸的自动化解析与结构化处理。瞄准制造业客户出海场景，快速打造智能数据底座支撑数字化产线落地，以智能化平台提高故障定位速度，实现海外生产基地的数字化高效运营。报告期内，成功落地宁德时代、岚图汽车、生益电子等客户。

在党政与公共服务行业，为央企客户的全栈云设计，打造多云管理平台，支撑应用业务按需调度，持续开展国铁集团云、山能一朵云等项目建设。聚焦数字交通业务场景，打造铁路动车所“一网统管”平台，实现动车所检修设备状态智能感知和作业智能分析，提高动车组检修设备维护管理能力，已成功在5个动车所推广上线运行。围绕数字水利应用场景，迭代升级省级小流域山洪灾害四预系统，有效保障群众生命安全，成功中标西藏水利二期工程、云南省山洪灾害“四预”能力建设等项目。持续深耕智慧医疗场景，构建医疗行业高算力计算底座，以AI胃肠疾病诊断大模型、智能手术麻醉大模型、智能疾病筛查模型等持续推动AI+医疗的智慧场景孵化，成功落地上海、广东等地三甲医院等项目。

在信创解决方案方面，围绕金融、央企等重点行业数字化、智能化以及国产化需求，紧扣国货国用主题，持续运营金融信创生态实验室，深化与重点厂商的合作，打造AI信创系统适配验证与评价解决方案能力，以信创国家队身份参与电子政务基础设施的替代升级，实现业务系统的国产化适配优化改造，有序推动海关总署两新项目，完成多个中心及直属关口的信创替换升级。同时，通过对国家信创政策与行业标准的深入解读，开展信创咨询迁移、开源软件治理、信创能效检测分析等业务，成功落地交通银行、航天八院等客户。

### 3、加速数据中心提质增效，推动数字新基建全链条发展

围绕数据中心工程建设与运营业务，发挥领域专业优势和丰富项目经验优势，聚焦金融、高端制造及运营商等领域算力需求，持续开展技术升级，突破全预制模块化堆叠数据中心能力，设计AI智算中心液冷系统架构，打造高效、安全、可靠的数据中心创新解决方案，构建区域深耕全国辐射的立体化市场网络，缩短项目交付周期，提高部署效率与扩展灵活性，提升数字化服务能力，支撑算力基础设施的高质量发展。在数据中心建设方面成功中标联通上海临港数据中心机房项目，在智能化工程方面成功中标复旦大学附属中山医院青浦新城院区一期智能化项目，在算力中心运维方面成功中标之江实验室新型算力中心服务项目。报告期内，数字新基建业务实现收入3.34亿元，同比增长19.03%。

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

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

电科数字作为中国大陆 IT 行业的首家上市公司，经过三十余年行业实践的积累和沉淀，在行业客户、区域覆盖、技术方案、服务体系、运营管理、创新能力、人力资源和企业文化等方面兼备优势，具有较强的综合竞争实力，在业内享有良好的声誉。

#### 1、广泛的客户基础

公司建设有辐射全国的营销网络和服务体系，具备突出的市场拓展能力，客户覆盖金融、大型企业、党政与公共服务、运营商和互联网等各大行业领域，多年来持续为各行业头部企业提供专业解决方案与服务，拥有广泛的客户基础和良好的客户口碑。

#### 2、实际控制人与大股东品牌影响力

公司实际控制人中国电子科技集团有限公司是网信事业国家队，大股东华东计算技术研究所具有雄厚的研发实力和创新能力，公司是中国电科行业数字化领域的上市产业平台和金融科技牵头单位，实际控制人与大股东品牌为公司市场形象带来重要影响力。

#### 3、领先的技术研发能力

公司坚持创新驱动，加大技术研发投入，围绕人工智能、大数据、云计算、物联网、数据智能、信息安全等领域，不断推进产品技术创新与行业应用的融合，拥有信创全栈业务能力，具备 AI 数字底座建设及 AI 数智应用能力。公司注重建设全面的产品生态和全方位的技术能力，通过整合业界先进的产品技术，为各行业客户提供领先的解决方案。

#### 4、丰富的行业经验

公司坚持深耕行业，重视行业知识的积累和沉淀，通过立体化、全方位的矩阵型服务组织对接各个行业客户，以不断演进的系统中台和持续更新的行业知识库为依托，对接客户的战略、业务和技术规划，为客户数字化转型贡献丰富的行业经验。

#### 5、卓越的运营能力

公司的核心业务专注于数字化产品、行业数字化、数字新基建三大业务板块，多年来积累了丰富的项目实施和经营管理经验，与此同时在资源集约、协同增效等方面也积累了丰富的最佳实践，从而使得公司整体上具备卓越的业务运营能力。

#### 6、优秀的企业文化和人力资源体系

公司弘扬“以人为本、变革创新、成就客户、协作共赢”的价值观，具有很强的企业凝聚力和向心力，培养了一支优秀的技术团队和服务力量。公司持续健全和完善中长期激励机制，强化企业文化和团队能力建设，以充分调动和发挥人力资源效能。

## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,854,755,456.15	4,513,410,823.00	7.56
营业成本	4,020,188,147.84	3,673,641,715.88	9.43
销售费用	359,016,383.04	359,946,247.06	-0.26
管理费用	116,658,145.04	113,611,133.71	2.68
财务费用	13,756,629.09	-4,146,707.49	不适用
研发费用	229,268,839.60	220,661,530.13	3.90
经营活动产生的现金流量净额	-1,199,776,880.79	-1,342,548,211.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-120,484,675.46	-64,054,433.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	151,007,062.66	-462,500,260.60	不适用
其他收益	31,960,336.11	9,598,908.04	232.96
投资收益	6,383,385.63	-1,507,192.30	不适用
信用减值损失	-24,674,166.87	-17,839,918.84	不适用
资产减值损失	-6,740,253.14	674,710.29	-1,098.98
资产处置收益	601,260.79	18,195.64	3,204.42
营业外收入	204,689.25	1,426,864.42	-85.65
营业外支出	171,917.23	23,634.00	627.41
收到其他与经营活动有关的现金	58,470,612.05	35,408,654.58	65.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,912.80	51,926.04	98.19
投资支付的现金		5,270,000.00	-100.00
支付其他与投资活动有关的现金	51,488,841.84		100.00
取得借款收到的现金	584,266,498.55	46,000,000.00	1,170.14
偿还债务支付的现金	148,000,000.00	98,000,000.00	51.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,416,134.80	371,335,074.62	-33.37

财务费用变动原因说明：本期借款利息费用增加，利息收入减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期上海华讯网络存储有限责任公司不再纳入公司合并财务报表范围，上年末归属于该公司的现金及现金等价物余额在本期投资活动现金流出列示；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得借款收到的现金增加；

其他收益变动原因说明：本期收到的政府补助增加；

投资收益变动原因说明：本期对上海华讯网络存储有限责任公司控制权发生变化，由成本法转为权益法核算产生的损益；

信用减值损失变动原因说明：本期应收款项需计提的减值增加；

资产减值损失变动原因说明：本期存货跌价准备及合同资产减值计提增加；

资产处置收益变动原因说明：本期终止使用权资产相关利得增加；

营业外收入变动原因说明：本期营业外项目收入减少；

营业外支出变动原因说明：本期营业外项目支出增加；

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期收到的政府补助款增加；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：本期收到处置非流动资产的款项增加；

投资支付的现金变动原因说明：上期增加对上海华诚金锐信息技术有限公司投资款，本期未发生对外投资；

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明：本期上海华讯网络存储有限责任公司不再纳入公司合并财务报表范围，上年末归属于该公司的现金及现金等价物余额在本项目列示；

取得借款收到的现金变动原因说明：本期取得借款收到的现金增加；

偿还债务支付的现金变动原因说明：本期偿还债务支付的现金增加；

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：本期分配股利支付的现金减少。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,009,999,416.79	9.26	2,190,697,534.13	18.35	-53.90	本期经营活动现金流出增加
应收票据	57,756,162.64	0.53	320,540,023.17	2.68	-81.98	本期末未到期的承兑汇票减少
应收款项融资	109,477,346.35	1.00	44,819,799.19	0.38	144.26	本期末重分类至本项目的银行承兑汇票增加
一年内到期的非流动资产	11,725,248.70	0.11	6,102,388.20	0.05	92.14	本期末重分类至本项目的租赁款增加
长期股权投资	43,801,131.88	0.40	9,328,727.54	0.08	369.53	本期对上海华讯网络存储有限责任公司控制权发生变化，由成本法转为权益法核算
其他非流	6,076,976.00	0.06	1,296,033.91	0.01	368.89	本期末重分类至

流动资产						本项目的一年以上到期合同资产增加
短期借款	703,624,517.23	6.45	458,480,341.00	3.84	53.47	本期末借款增加
应付票据	450,479,388.13	4.13	857,897,444.19	7.19	-47.49	本期末未到期应付票据减少
应付职工薪酬	151,212,231.68	1.39	229,270,809.52	1.92	-34.05	本期支付上年度年终奖
应交税费	11,447,769.82	0.10	71,888,597.08	0.60	-84.08	本期末应缴纳流转税、所得税减少
其他流动负债	5,090,572.88	0.05	7,986,003.05	0.07	-36.26	本期末应收票据已背书未终止确认款项减少

2、境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产660,573,410.94（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为6.06%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

2025年1-6月投资额	2024年1-6月投资额	变动数	变动%
-	527	-527	-100%

**(1). 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2). 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华讯网络	子公司	行业数字化解决方案	12,000.00	663,674.22	282,244.01	377,107.75	16,475.96	14,727.78
柏飞电子	子公司	嵌入式计算机模块和整机	10,000.00	214,325.51	108,277.71	11,996.18	-5,456.75	-5,530.61
华东电脑系统	子公司	数据中心智能化解决方案	18,400.00	53,358.38	18,932.15	2,740.63	28.96	29.02
华存数据	子公司	行业数字化解决方案	5,100.00	23,104.64	11,395.64	11,831.23	-1,581.44	-1,546.59
华誉维诚	子公司	产品授权服务和IT外包解决方案	2,000.00	8,462.06	1,648.95	8,448.76	163.49	158.92

其中：华讯网络 2025 年上半年度实现主营业务收入 377,107.75 万元，主营业务利润 67,504.38 万元。

柏飞电子 2025 年上半年营业收入与同期基本持平，但净利润同比减少 3,000 余万元，主要是毛利率有所下降，加大了研发投入，同时回款周期影响了减值计提所致。下半年柏飞电子将加快项目交付进度的同时积极回笼资金。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、国际环境、宏观经济与行业风险：受国际环境、宏观经济、市场环境、技术变革等诸多因素影响，国内软件与信息技术服务行业正进行着深刻变革与重构。大国博弈带来的国际环境变化、宏观经济政策和行业政策变化可能会对公司经营业绩带来较大影响。

2、经营风险：全球经济复苏步伐正在放缓且面临显著下行风险，国内正在统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，公司经营业绩具有一定的不确定性。行业营商环境不断变化，企业经营活动中应收账款的逾期拖欠和坏账风险变大，同时伴生潜在的法律诉讼风险。

3、投资风险：公司近几年一直在通过资本运作布局产业价值链，在逐步优化过程中，新增投资项目是否可以实现预期收益，或者存量投资处置是否造成公司短期损失，均会对公司经营业绩带来一定影响。

4、业务创新风险：开拓创新业务，需要做长期投入，相关投入在短期内或难以取得效益。如果新业务及相关产品的市场反应不及预期，可能导致公司利益受损。

5、人力资源风险：公司身处软件与信息技术服务行业，最重要的就是人才储备。目前人力资源市场竞争激烈、人才流动性很大，如果公司人力资源机制落后于外部市场，可能会导致人才流失、制约公司发展。

为此，公司首先将积极应对市场格局新的变化，借助业务平台和资本运作平台，完善产业链布局，优化业务结构，不断提升核心能力，保障核心业务的稳定增长，同时拓展和深化合作关系，巩固并扩大市场份额。针对经营风险，强化业务和项目的管控力度，合理取舍，规避风险。针对投资风险，加强新增投资项目可行性研究，并对退出项目的退出方式和退出机制进行合理评估，最大程度达到预期效益，实现资产保值增值。针对业务创新风险，在总结经验的基础上，力争寻求新的突破。针对人力资源风险，不断完善管理和激励机制，力求核心人才队伍的稳定，充分发挥人力资源效能。

## (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴振锋	董事	离任
于开勇	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 1、吴振锋先生于 2025 年 3 月 14 日起离任公司第十届董事会董事职务。
- 2、公司于 2025 年 4 月 2 日召开 2025 年第一次临时股东大会，选举于开勇先生为公司第十届董事会非独立董事。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0.6
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>根据公司 2025 年半年度财务报告相关数据 (未经审计)，截至 2025 年 6 月 30 日，公司可供股东分配利润为 280,798,854.96 元。公司 2025 年半年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：</p> <p>公司拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.6 元 (含税)。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本为 686,124,064 股，以此计算合计拟派发现金红利 41,167,443.84 元 (含税)，占公司 2025 年半年度归属于上市公司股东净利润的比例为 38.25%。</p> <p>在实施权益分派股权登记日期前，因股权激励行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分红总额。</p> <p>本次利润分配方案需经公司股东大会审议批准后实施。</p>	

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2025 年 4 月 12 日，公司召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划首次及预留授予股票期权第三个行权期行权条件未成就并注销相应股票期权的议案》。	2025 年 4 月 15 日《上海证券报》61-62 版、《中国证券报》B056 版及上海证券交易所网站。
2025 年 6 月 19 日，公司召开第十届董事会	2025 年 6 月 20 日《上海证券报》67 版、《中国证

第二十六次会议、第十届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司第二期股票期权激励计划行权价格的议案》。	券报》B066 版及上海证券交易所网站。
-------------------------------------------------------	----------------------

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	电科数字集团	<p>1. 本公司或本公司控股或实际控制的其他企业没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与电科数字主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与电科数字产品相同或相似的产品。</p> <p>2. 若本公司或本公司控股或实际控制的其他企业从事了与电科数字的业务构成竞争的业务，本公司将及时转让或者终止、或促成本公司控股或实际控制的其他企业转让或终止该等业务。若电科数字提出受让请求，本公司将按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本公司控股或实际控制的其他企业将该等业务优先转让给电科数字。</p> <p>3. 若本公司或本公司控股或实际控制的其他企业将来可能获得任何与电科数字产生直接或者间接竞争的业务机会，本公司将立即通知电科数字并尽力促成该等业务机会按照电科数字能够接受的合理条款和条件优先提供给电科数字。</p> <p>4. 本公司将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响电科数字正常经营的行为。</p> <p>5. 自本承诺函出具之日起，若违反本承诺，本公司将在电科数字股东大会及有关监管机构认可的媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向电科数字及其公众投资者道歉；若因本</p>	2023年5月	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本公司将按照相关规定进行赔偿。</p> <p>6. 本承诺函在电科数字合法有效续存且本公司作为电科数字的控股股东期间持续有效。</p>						
解决关联交易	电科数字集团	<p>1. 本公司及本公司控制的下属其他单位将尽量避免和减少目前和将来与电科数字之间发生不必要的关联交易。本公司及本公司控制的下属单位不以向电科数字借款或采取由电科数字代垫款项、代偿债务等方式侵占电科数字资金。</p> <p>2. 对于无法避免或者有合理理由而发生的关联交易，则本公司将促使该等交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行相关程序；涉及需要回避表决的，本公司将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议；将在平等、自愿的基础上，遵循公正、公开、公平的原则进行，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，并按照有关法律法规、规范性文件以及电科数字公司章程的规定履行决策程序，保证不通过关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益，同时按相关规定履行信息披露义务。</p> <p>3. 本公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》等法规和电科数字制度中关于关联交易的相关规定，自觉维护电科数字及全体股东的利益，不会利用关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益。</p> <p>4. 自本承诺函出具之日起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本公司将依法承担相应赔偿责任。</p> <p>5. 本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的控股股东期间持续有效。</p>	2023年5月	否	长期	是	不适用	不适用
其他	电科数字集团	<p>本公司与电科数字在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。</p> <p>1. 资产独立</p>	2023年5月	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>本公司保证电科数字对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，电科数字资产与本公司资产严格分开，完全独立经营。本公司保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。</p> <p>2. 人员独立</p> <p>本公司保证电科数字拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与本公司完全独立。本公司向电科数字推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预电科数字董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。电科数字的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在电科数字工作，并在电科数字领取薪酬，不在本公司担任职务。</p> <p>3. 财务独立</p> <p>本公司保证电科数字拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；电科数字具有规范、独立的财务会计制度；电科数字独立在银行开户，不与本公司共用一个银行账户；电科数字的财务人员不在本公司兼职；电科数字依法独立纳税；电科数字能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4. 机构独立</p> <p>本公司保证电科数字保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；电科数字的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5. 业务独立</p> <p>本公司保证电科数字拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本公司除依法行使股东权利外，不会对电科数字的正常经营活动进行干预。</p>							
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补	电科数字集团、	<p>补偿义务方承诺柏飞电子净利润数（以归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润计算）参照《资产评估报告》载明的盈利预测数据为基础，本次交易实施完毕后标的公司在</p>	2021年11月	是	2022年、2023年、	是	不适用	不适用

	<p>偿</p>	<p>三十二所、中电国睿、国元基金、罗明、邢懋腾</p>	<p>2022年度、2023年度和2024年度实现的净利润分别不低于16,330.95万元、19,747.01万元、23,703.70万元。若柏飞电子在补偿期间内各年末的累积实际净利润数高于或等于对应期间的累积承诺净利润数，则补偿义务方无需对上市公司进行补偿。否则，补偿义务方中的每一方应就专项审核意见核定的柏飞电子补偿期间累积实际净利润数与累积承诺净利润数之间差额按照各补偿义务方直接或间接持有的实际参与本次交易的标的公司股权比例，优先以股份对上市公司进行补偿，不足部分以现金方式补偿。补偿期限届满后，上市公司应聘请符合《证券法》规定的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对标的资产进行减值测试并出具《减值测试报告》。如标的资产期末减值额×所有补偿义务方直接或间接持有的实际参与本次交易的标的公司股权比例&gt;所有补偿义务方补偿期限内累积补偿金额，则补偿义务方应对上市公司另行补偿股份。</p>			<p>2024年</p>			
	<p>解决同业竞争</p>	<p>三十二所</p>	<p>一、本单位或本单位控股或实际控制的其他企业没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与电科数字、柏飞电子主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与电科数字、柏飞电子产品相同或相似的产品。二、若本单位或本单位控股或实际控制的其他企业从事了与电科数字、柏飞电子的业务构成竞争的业务，本单位将及时转让或者终止、或促成本单位控股或实际控制的其他企业转让或终止该等业务。若电科数字提出受让请求，本单位将按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本单位控股或实际控制的其他企业将该等业务优先转让给电科数字。三、若本单位或本单位控股或实际控制的其他企业将来可能获得任何与电科数字、柏飞电子产生直接或者间接竞争的业务机会，本单位将立即通知电科数字并尽力促成该等业务机会按照电科数字能够接受的合理条款和条件优先提供给电科数字。四、本单位将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响电科数字正常经营的</p>	<p>2021年11月</p>	<p>否</p>	<p>长期</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

			行为。五、自本承诺函出具之日起，若违反本承诺，本单位将在电科数字股东大会及有关监管机构认可的媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向电科数字及其公众投资者道歉；若因本单位违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本单位将按照相关规定进行赔偿。六、本承诺函在电科数字合法有效续存且本单位作为电科数字的控股股东期间持续有效。						
解决 同业 竞争	中国 电科		一、本公司代表国务院授权投资机构向中电科数字科技（集团）有限公司等有关成员单位行使出资人权利，进行国有股权管理，以实现国有资本的保值增值。本公司自身不参与具体业务，与电科数字不存在同业竞争的情况。二、本次交易完成后，本公司直接或间接控制的其他企事业单位不会直接或间接地从事任何与电科数字主要经营业务构成实质同业竞争关系的业务。三、如本公司及本公司控制的其他企事业单位获得的商业机会与电科数字主营业务发生实质同业竞争的，本公司将加强内部协调与控制管理，确保电科数字健康、持续发展，不会出现损害电科数字及其公众投资者利益的情况。四、本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的实际控制人期间持续有效。自本承诺函出具之日起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生任何损失或开支，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2021 年7月	否	长期	是	不适用	不适用
解决 关联 交易	三十 二所		一、本单位及本单位控制的下属其他单位将尽量避免和减少目前和将来与电科数字之间发生不必要的关联交易。本单位及本单位控制的下属单位不以向电科数字借款或采取由电科数字代垫款项、代偿债务等方式侵占电科数字资金。二、对于无法避免或者有合理理由而发生的关联交易，则本单位将促使该等交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律、法规、公司章程的规定履行相关程序；涉及需要回避表决的，本单位将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议；将在平等、	2021 年11 月	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>自愿的基础上，遵循公正、公开、公平的原则进行，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，并按照有关法律法规、规范性文件以及电科数字公司章程的规定履行决策程序，保证不通过关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益，同时按相关规定履行信息披露义务。三、本单位将严格遵守《公司法》等法规和电科数字制度中关于关联交易的相关规定，自觉维护电科数字及全体股东的利益，不会利用关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益。四、自本承诺函出具之日起，若因本单位违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本单位将依法承担相应赔偿责任。五、本承诺函在电科数字合法有效存续且本单位作为电科数字的控股股东期间持续有效。</p>						
解决关联交易	中国电科	<p>一、本公司及本公司控制的下属单位将尽量避免和减少目前和将来与电科数字及其子公司之间发生不必要的关联交易。本公司及本公司控制的下属单位不以向电科数字借款或采取由电科数字代垫款项、代偿债务等方式侵占电科数字资金。二、对于无法避免或者有合理理由而发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，遵循公正、公开、公平的原则进行，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，并按照有关法律法规、规范性文件以及电科数字公司章程的规定履行决策程序，保证不通过关联交易损害电科数字及其他股东的合法权益，同时按相关规定履行信息披露义务。三、本公司及本公司控制的下属单位和本次重组后的电科数字就相互间关联事务及关联交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。四、自本承诺函出具之日起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使电科数字及其公众投资者遭受或产生的任何损失或开支，本公司将依法承担相应赔偿责任。五、本承诺函在电科数字合法有效存续且本公司作为电科数字的实际控制人期间持续有效。</p>	2021年7月	否	长期	是	不适用	不适用
股份	电科	本公司/本企业/本单位通过本次交易获得的上市公司之股份	2021	是	自股份	是	不适用	不适用

限售	数字集团、三十二所、中电国睿、国元基金	自本次发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让。本次交易完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行价格的，本公司/本企业/本单位持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月，但在适用法律许可的前提下的转让不受此限。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会和上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，本公司/本企业/本单位因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。若本公司/本企业/本单位基于本次认购所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管规定不相符，本公司/本企业/本单位将根据相关证券监管机构的监管规定进行相应调整。	年 6 月		发行结束之日起 36 个月			
股份限售	柏盈投资	鉴于本企业有限合伙人罗明、邢懋腾为柏飞电子管理层，罗明、邢懋腾合计持有本企业 3.1979% 的合伙份额，因此，罗明、邢懋腾通过本企业间接享有权益的上市公司股份数量（即对应本企业通过本次交易获得的上市公司之股份的 3.1979% 部分）自本次发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让；本企业通过本次交易获得的上市公司之股份的剩余 96.8021% 部分自本次发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会和上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，本企业因上市公司送股、转增股本等原因而增加的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。若本企业基于本次交易所取得上市公司之股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管规定不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管规定进行相应调整。	2021 年 6 月	是	其中 403,772 股自股份发行结束之日起 36 个月，其他股份自发行结束之日起 12 个月	是	不适用	不适用
其他	三十二所	本单位与电科数字在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。 1、资产独立 本单位保证电科数字对其所有的资产拥有完整、独立的所有	2021 年 11 月	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>权，电科数字资产与本单位资产严格分开，完全独立经营。本单位保证上市公司不存在资金、资产被本单位占用的情形。</p> <p>2、人员独立                      本单位保证电科数字拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与本单位完全独立。本单位向电科数字推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预电科数字董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。电科数字的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在电科数字工作，并在电科数字领取薪酬，不在本单位担任职务。</p> <p>3、财务独立                      本单位保证电科数字拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；电科数字具有规范、独立的财务会计制度；电科数字独立在银行开户，不与本单位共用一个银行账户；电科数字的财务人员不在本单位兼职；电科数字依法独立纳税；电科数字能够独立作出财务决策，本单位不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、机构独立                      本单位保证电科数字保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；电科数字的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5、业务独立                      本单位保证电科数字拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本单位除依法行使股东权利外，不会对电科数字的正常经营活动进行干预。在本单位作为上市公司控股股东期间，本承诺持续有效。</p>						
其他	中国电科	<p>本公司及本公司控制的其他企业与电科数字在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。</p> <p>1、资产独立</p>	2021年7月	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>本公司保证电科数字对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，电科数字资产与本公司及本公司控制的其他企业资产严格分开，完全独立经营。本公司保证电科数字不存在资金、资产被本公司占用的情形。</p> <p>2、人员独立 本公司保证电科数字拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系与本公司及本公司控制的其他企业完全独立。本公司不干预电科数字董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>3、财务独立 本公司保证电科数字拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；电科数字具有规范、独立的财务会计制度；电科数字独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用一个银行账户；电科数字依法独立纳税；电科数字能够独立作出财务决策，本公司不干预电科数字的资金使用。本公司承诺杜绝一切非法占用电科数字的资金、资产的行为。</p> <p>4、机构独立 本公司保证电科数字保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；电科数字的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5、业务独立 本公司保证电科数字拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。本公司不会对电科数字的正常经营活动进行干预。在本公司与电科数字存在实际控制关系期间，本承诺持续有效。</p>						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年3月	是	2021年11月10日至2025年	是	不适用	不适用

						11月3日			
其他承诺	其他	电科数字集团、电科投资	增持主体承诺在本次增持计划实施期限内及法定期限内不减持其所持有的公司股份。	2024年10月	是	2024年10月21日起12个月内	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**(一) 聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2019年3月，因上海教享科技有限公司（以下简称“教享科技”）其他股东未按照《关于上海教享科技有限公司之投资协议书》之约定回购公司持有的全部教享科技股权，公司向上海市第一中级人民法院（以下简称“上海一中院”）提出诉讼并收到受理案件通知书【（2019）沪01民初39号】。2021年1月，公司收到上海一中院送达的《民事判决书》【（2019）沪01民初39号】，判决：驳回公司全部诉讼请求。2021年1月，公司因不服一审判决结果，向上海市高级人民法院（以下简称“上海高院”）提起上诉，并于2021年5月收到《上海市高级人民法院受理通知书》【（2021）沪民终305号】。2022年6月，公司收到《上海市高级人民法院民事裁定书》【（2021）沪民终305号】，上海高院认为，原审法院认定案涉回购权条款的约定有违我国现行法律法规的强制性规定依法应确认无效，属于认定基本事实不清，裁定：撤销上海市第一中级人民法院（2019）沪01民初39号民事判决，并发回上海市第一中级人民法院重审。</p> <p>上海一中院对重审本案予以立案，案号为（2022）沪01民初68号。2023年8月，公司</p>	<p>2019年3月5日《上海证券报》68版、《中国证券报》B014版及上海证券交易所网站。 2021年1月7日《上海证券报》55版、《中国证券报》B021版及上海证券交易所网站。 2021年5月25日《上海证券报》59版、《中国证券报》B053版及上海证券交易所网站。 2022年6月7日《上海证券报》82版、《中国证券报》B071版及上海证券交易所网站。 2022年9月14日《上海证券报》114版、《中国证券报》B041版及上海证券交易所网站。 2023年8月29日《上海证券报》211版、《中国证券报》B023版及上海证券交易所网站。 2024年9月26日《上海证券报》48版、《中国证券报》B024版及上海证券交易所网站。</p>

收到上海一中院出具的《民事判决书》【(2022)沪01民初68号】，判决原教享科技四名股东合计赔付公司54,574,460.00元。原教享科技股东因不服上海一中院“(2022)沪01民初68号”民事判决，向上海高院提起上诉。2024年9月，公司收到上海高院出具的《民事判决书》【(2024)沪民终47号】，上海高院作出终审判决：驳回上诉，维持原判。	
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用  不适用

## (三) 其他说明

□适用  不适用

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

□适用  不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

 适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，无不诚信记录。

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用  不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第二十一次会议审议通过《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。	2025年1月11日《上海证券报》15版、《中国证券报》B029版及上海证券交易所网站。
公司第十届董事会第二十四次会议审议通过《关于与中国电子科技财务有限公司签署金融服务协议的议案》、《关于向中国电子科技财务有限公司申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于中国电子科技财务有限公司风险持续评估报告》。	2025年4月15日《上海证券报》61版、《中国证券报》B056版及上海证券交易所网站。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

 适用  不适用

公司第十届董事会第二十四次会议、2024年年度股东大会审议通过《关于预计2025年日常关联交易的议案》，详见公司于2025年4月15日披露的《关于预计2025年日常关联交易的公告》（公告编号：临2025-021）。报告期内，公司日常关联交易实际履行情况均在预计范围内，具体情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2025年预计金额	2025年上半年实际发生金额

销售商品、提供劳务	中电科数字科技（集团）有限公司及下属公司	4,500.00	34.19
	中国电科及其他下属单位	83,500.00	6,400.85
	其他		13.67
	合计	88,000.00	6,448.72
采购商品、接受劳务	中电科数字科技（集团）有限公司及下属公司	5,000.00	
	中国电科及其他下属单位	15,000.00	1,481.66
	其他		75.41
	合计	20,000.00	1,557.07
在关联人的财务公司存款	中国电子科技财务有限公司	100,000.00	10,068.96
在关联人的财务公司贷款	中国电子科技财务有限公司	67,150.00	21,150.00

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	1,000,000,000.00	0.05%-0.65%	332,124,393.03	301,278,974.32	630,638,536.18	2,764,831.17
合计	/	/	/	332,124,393.03	301,278,974.32	630,638,536.18	2,764,831.17

2、贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国电子	集团	671,500,000.00	2.9%-3.3%	211,500,000.00		50,000,000.00	161,500,000.00

科技 财务 有限 公司	兄 弟 公 司						
合计	/	/	/	211,500,000.00		50,000,000.00	161,500,000.00

### 3、授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国电子科技 财务有限公司	集团兄弟公司	贷款、开具银行承兑汇票、 保函及票据贴现	100,000.00	27,235.38

### 4、其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

### (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2024年10月21日披露了《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份计划的提示性公告》，公司控股股东中电科数字科技（集团）有限公司（以下简称“电科数字集团”）及其一致行动人中电科投资控股有限公司（以下简称“电科投资”）基于对公司未来发展前景的坚定信心及中长期投资价值的认可，拟自2024年10月21日起12个月内通过上海证券交易所允许的方式（包括但不限于集中竞价交易、大宗交易等）增持公司A股股份，增持总金额不低于人民币2亿元，不超过人民币4亿元，本次增持比例合计不超过公司总股本的2%。本次增持不设定价格区间，将根据对公司股票价值判断及二级市场波动情况实施增持计划（以下简称“本次增持计划”）。

截至2025年5月6日,电科数字集团及电科投资通过上海证券交易所系统以集中竞价方式累计增持公司A股股份9,849,395股,约占公司总股本的1.44%,累计成交金额为人民币233,895,314.59元,其中电科数字集团累计成交金额为人民币124,025,091.80元,电科投资累计成交金额为人民币109,870,222.79元。本次增持计划尚未实施完毕,电科数字集团及电科投资后续将按照本次增持计划择机增持公司股份。具体内容详见公司于2025年5月8日披露的《关于控股股东及其一致行动人权益变动触及1%暨增持计划进展的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	72,517,780	10.58					0	72,517,780	10.57
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,354,761	8.66					0	59,354,761	8.65
3、其他内资持股	13,163,019	1.92					0	13,163,019	1.92
其中:境内非国有法人持股	13,163,019	1.92					0	13,163,019	1.92
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	613,102,737	89.42	+503,547				+503,547	613,606,284	89.43
1、人民币普通股	613,102,737	89.42	+503,547				+503,547	613,606,284	89.43
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	685,620,517	100.00	+503,547				+503,547	686,124,064	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司第二期股票期权激励计划处于行权期，激励对象自主行权导致公司总股本由685,620,517股变更为686,124,064股。

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

√适用 □不适用

报告期后到半年报披露日期间，公司股权激励自主行权导致总股本增加，对每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	43,651
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
华东计算技术研究所 （中国电子科技集团 公司第三十二研究所）	0	140,089,809	20.42	5,819,093	无	0	国有法人
中电科投资控股有限公司	+4,362,115	76,470,846	11.15	0	无	0	国有法人
中电科数字科技(集团) 有限公司	+6,486,280	48,383,760	7.05	41,897,480	无	0	国有法人
郭晓民	+765,000	16,402,700	2.39	0	无	0	境内自然人
张为民	0	15,521,701	2.26	0	无	0	境内自然人
宋世民	-1,340,007	13,850,358	2.02	0	无	0	境内自然人
合肥中电科国元产业投 资基金合伙企业（有限 合伙）	0	12,802,007	1.87	12,802,007	无	0	未知
中电国睿集团有限公司	0	11,638,188	1.70	11,638,188	无	0	国有法人

				88			
郭文奇	-3,651,100	9,767,044	1.42	0	无	0	境内自然人
苏宗伟	-909,730	9,320,165	1.36	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）	134,270,716	人民币普通股	134,270,716				
中电科投资控股有限公司	76,470,846	人民币普通股	76,470,846				
郭晓民	16,402,700	人民币普通股	16,402,700				
张为民	15,521,701	人民币普通股	15,521,701				
宋世民	13,850,358	人民币普通股	13,850,358				
郭文奇	9,767,044	人民币普通股	9,767,044				
苏宗伟	9,320,165	人民币普通股	9,320,165				
中国兵器装备集团有限公司	8,984,079	人民币普通股	8,984,079				
中电科数字科技（集团）有限公司	6,486,280	人民币普通股	6,486,280				
刘亚军	6,310,589	人民币普通股	6,310,589				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）与其一致行动人中电科数字科技（集团）有限公司签订了《股权委托管理协议》，三十二所将其持有的公司 140,089,809 股股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利不可撤销地全权委托给电科数字集团行使。电科数字集团有权行使公司 188,473,569 股股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）为中国电子科技集团有限公司出资设立的事业单位，中电科投资控股有限公司、中电科数字科技（集团）有限公司、中电国睿集团有限公司为中国电子科技集团有限公司的全资子公司，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）为中国电子科技集团有限公司控制的企业管理的基金。 2、其他股东间未知有关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交	

				易股份数量	
1	中电科数字科技（集团）有限公司	41,897,480	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
2	合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）	12,802,007	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
3	中电国睿集团有限公司	11,638,188	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
4	华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）	5,819,093	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
5	上海柏盈投资合伙企业（有限合伙）	361,012	自股份发行结束之日起 36 个月后	0	自股份发行结束之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		华东计算技术研究所（中国电子科技集团公司第三十二研究所）为中国电子科技集团有限公司出资设立的事业单位，中电科数字科技（集团）有限公司、中电国睿集团有限公司为中国电子科技集团有限公司的全资子公司，合肥中电科国元产业投资基金合伙企业（有限合伙）为中国电子科技集团有限公司控制的企业管理的基金。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
邢懋腾	副总经理	15,000	61,108	+46,108	股权激励行权

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
张宏	董事	11.1002	0	0	0	0
侯志平	高管	6.3504	0	0	0	0

陈建平	高管	6.7206	0	0	0	0
马壮	高管	10.0859	0	0	0	0
段黎峰	高管	6.1156	0	0	0	0
黄斌	高管	7.7431	0	0	0	0
邢懋腾	高管	11.2381	0	4.6108	4.6108	0
陈伟	高管	7.7431	0	0	0	0
何炬	高管	5.1847	0	0	0	0
合计	/	72.2817	0	4.6108	4.6108	0

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中电科数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,009,999,416.79	2,190,697,534.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	57,756,162.64	320,540,023.17
应收账款	七、5	2,663,679,286.98	2,394,281,272.89
应收款项融资	七、7	109,477,346.35	44,819,799.19
预付款项	七、8	979,408,467.43	841,878,803.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	143,657,127.04	141,404,775.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,657,080,728.95	3,979,098,596.07
其中：数据资源			
合同资产	七、6	1,014,168,904.82	798,737,663.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,725,248.70	6,102,388.20
其他流动资产	七、13	92,931,838.71	100,086,736.97
流动资产合计		9,739,884,528.41	10,817,647,592.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	242,647,021.80	248,014,697.17
长期股权投资	七、17	43,801,131.88	9,328,727.54
其他权益工具投资	七、18		

其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	424,420.58	433,319.54
固定资产	七、21	162,167,738.74	166,749,909.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	217,958,679.14	230,706,101.30
无形资产	七、26	206,815,207.02	196,121,325.79
其中：数据资源			
开发支出	八、2	89,443,277.71	70,243,381.75
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	27,424,940.03	26,751,714.53
递延所得税资产	七、29	171,637,519.91	170,976,894.36
其他非流动资产	七、30	6,076,976.00	1,296,033.91
非流动资产合计		1,168,396,912.81	1,120,622,105.76
资产总计		10,908,281,441.22	11,938,269,698.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	703,624,517.23	458,480,341.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	450,479,388.13	857,897,444.19
应付账款	七、36	1,824,628,368.80	1,936,628,910.26
预收款项			
合同负债	七、38	2,405,122,620.33	2,825,600,651.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	151,212,231.68	229,270,809.52
应交税费	七、40	11,447,769.82	71,888,597.08
其他应付款	七、41	58,637,663.59	61,250,253.28
其中：应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、 43	72,164,285.74	66,834,657.04
其他流动负债	七、 44	5,090,572.88	7,986,003.05
流动负债合计		5,682,407,418.20	6,515,837,666.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、 47	361,658,905.08	380,970,912.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、 50	15,832,104.27	15,630,925.34
递延收益	七、 51	9,843,780.10	8,603,602.73
递延所得税负债	七、 29	66,106,667.50	68,559,302.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		453,441,456.95	473,764,742.96
负债合计		6,135,848,875.15	6,989,602,409.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、 53	686,124,064.00	685,620,517.00
其他权益工具	七、 54	-6,125,564.00	-6,125,564.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、 55	461,479,564.96	452,478,698.17
减：库存股			
其他综合收益	七、 57	-27,168,088.15	-26,073,900.74
专项储备			
盈余公积	七、 59	213,117,422.25	213,117,422.25
一般风险准备			
未分配利润	七、 60	3,386,519,903.01	3,519,043,058.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,713,947,302.07	4,838,060,231.21
少数股东权益		58,485,264.00	110,607,057.67
所有者权益（或股东权益）合计		4,772,432,566.07	4,948,667,288.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,908,281,441.22	11,938,269,698.39

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

## 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中电科数字技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		75,378,727.37	195,375,914.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,082,628.68	10,432,957.47
应收账款	十九、1	464,512,722.30	349,129,191.33
应收款项融资		1,470,860.27	490,000.00
预付款项		96,494,938.73	94,117,025.36
其他应收款	十九、2	107,045,628.71	126,721,384.25
其中：应收利息			
应收股利		70,000,000.00	90,000,000.00
存货		356,083,453.76	542,423,331.83
其中：数据资源			
合同资产		435,229,086.14	420,908,486.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		213,876,006.05	289,529,949.04
流动资产合计		1,753,174,052.01	2,029,128,239.84
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,750,782,178.94	2,750,782,178.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		424,420.58	433,319.54
固定资产		10,103,058.67	11,280,206.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,369,422.69	32,863,131.19
无形资产		27,655,931.76	31,818,412.97
其中：数据资源			
开发支出		9,590,687.36	5,962,406.44
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,050,382.89	2,818,320.37
递延所得税资产		13,400,828.65	13,586,690.44

其他非流动资产		6,076,976.00	1,296,033.91
非流动资产合计		2,849,453,887.54	2,850,840,700.73
资产总计		4,602,627,939.55	4,879,968,940.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,040,777.78	125,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,747,372.00	70,264,024.50
应付账款		661,725,187.96	668,442,631.34
预收款项			
合同负债		442,518,100.48	541,573,034.12
应付职工薪酬		13,179,685.66	18,885,769.04
应交税费		294,891.56	336,470.93
其他应付款		23,805,530.75	27,872,907.58
其中：应付利息			
应付股利		174,524.00	174,524.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,393,147.64	7,264,020.21
其他流动负债		13,000,000.00	74,908,800.00
流动负债合计		1,260,704,693.83	1,534,547,657.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,697,224.77	30,389,185.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,878,341.57	2,823,550.40
递延收益		2,536,900.00	2,536,900.00
递延所得税负债		4,405,413.41	4,929,469.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,517,879.75	40,679,105.76
负债合计		1,297,222,573.58	1,575,226,763.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		686,124,064.00	685,620,517.00
其他权益工具		-6,125,564.00	-6,125,564.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,181,714,890.72	2,171,348,021.81
减：库存股			
其他综合收益		-51,786,806.60	-51,786,806.60
专项储备			
盈余公积		214,679,926.89	214,679,926.89

未分配利润		280,798,854.96	291,006,081.99
所有者权益（或股东权益）合计		3,305,405,365.97	3,304,742,177.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,602,627,939.55	4,879,968,940.57

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

## 合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		4,854,755,456.15	4,513,410,823.00
其中：营业收入	七、61	4,854,755,456.15	4,513,410,823.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,743,379,066.94	4,367,977,680.40
其中：营业成本	七、61	4,020,188,147.84	3,673,641,715.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,490,922.33	4,263,761.11
销售费用	七、63	359,016,383.04	359,946,247.06
管理费用	七、64	116,658,145.04	113,611,133.71
研发费用	七、65	229,268,839.60	220,661,530.13
财务费用	七、66	13,756,629.09	-4,146,707.49
其中：利息费用		18,751,429.88	11,899,412.86
利息收入		7,482,657.07	16,414,388.61
加：其他收益	七、67		9,598,908.04

		31,960,336.1 1	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,383,385.63	-1,507,192.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,278,939.27	374,963.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-24,674,166.8 7	-17,839,918.8 4
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,740,253.1 4	674,710.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	601,260.79	18,195.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,906,951. 73	136,377,845.4 3
加：营业外收入	七、74	204,689.25	1,426,864.42
减：营业外支出	七、75	171,917.23	23,634.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,939,723. 75	137,781,075.8 5
减：所得税费用	七、76	17,563,984.9 3	3,286,949.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,375,738. 82	134,494,126.3 2
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,375,738. 82	134,494,126.3 2
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）		107,620,266. 88	133,412,331.5 5
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,244,528.0 6	1,081,794.77
六、其他综合收益的税后净额		-1,094,187.4 1	-3,732,132.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,094,187.4 1	-3,732,132.07
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-5,270,000.00
（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			

			-5,270,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,094,187.41	1,537,867.93
(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		-1,094,187.41	1,537,867.93
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		100,281,551.41	130,761,994.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		106,526,079.47	129,680,199.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,244,528.06	1,081,794.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.1569	0.1935
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.1569	0.1934

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

## 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	752,813,016.55	363,355,951.10
减：营业成本	十九、4	677,368,759.72	314,053,647.55
税金及附加		776,654.37	662,321.27
销售费用		11,721,238.46	12,004,330.29
管理费用		18,947,558.49	17,455,447.73
研发费用		23,739,516.85	19,612,236.34
财务费用		-1,019,566.41	-326,232.50
其中：利息费用		2,737,848.49	1,275,375.05
利息收入		4,017,874.46	1,785,484.90
加：其他收益		188,342.03	2,907,002.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	210,000,000.00	290,000,000.00
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,723,792.49	-142,139.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-192,944.87	449,770.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		229,550,459.74	293,108,833.52
加：营业外收入		47,802.61	716,676.76
减：营业外支出		261.47	0.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,598,000.88	293,825,510.26
减：所得税费用		-338,194.49	41,393.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		229,936,195.37	293,784,116.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		229,936,195.37	293,784,116.97
（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			-5,270,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-5,270,000.00
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			-5,270,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		229,936,195.37	288,514,116.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

## 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,350,068,033.82	4,267,210,118.67
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		3,766,333.55	4,045,285.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	58,470,612.05	35,408,654.58
经营活动现金流入小计		4,412,304,979.42	4,306,664,059.08
购买商品、接受劳务支付的现金		4,708,501,902.35	4,737,534,342.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		680,885,511.79	668,994,905.28
支付的各项税费		103,985,467.76	112,309,686.58
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	118,708,978.31	130,373,335.75
经营活动现金流出小计		5,612,081,860.21	5,649,212,270.35
经营活动产生的现金流量净额		-1,199,776,880.79	-1,342,548,211.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,912.80	51,926.04
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		102,912.80	51,926.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,098,746.42	58,836,359.59
投资支付的现金			5,270,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	51,488,841.84	
投资活动现金流出小计		120,587,588.26	64,106,359.59
投资活动产生的现金流量净额		-120,484,675.46	-64,054,433.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,106,318.77	9,927,108.05
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		584,266,498.55	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		594,372,817.32	55,927,108.05
偿还债务支付的现金		148,000,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,416,134.80	371,335,074.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			60,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	47,949,619.86	49,092,294.03

筹资活动现金流出小计		443,365,754.66	518,427,368.65
筹资活动产生的现金流量净额		151,007,062.66	-462,500,260.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,464,287.83	3,125,687.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	-1,170,718,781.42	-1,865,977,218.08
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	2,172,714,215.60	2,703,864,160.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	1,001,995,434.18	837,886,942.10

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

## 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		590,016,938.65	488,248,353.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,599,562.28	8,918,634.84
经营活动现金流入小计		597,616,500.93	497,166,988.62
购买商品、接受劳务支付的现金		592,312,211.60	604,785,103.15
支付给职工及为职工支付的现金		44,150,113.66	43,263,173.03
支付的各项税费		3,674,426.60	15,212,962.11
支付其他与经营活动有关的现金		9,884,864.65	13,892,053.58
经营活动现金流出小计		650,021,616.51	677,153,291.87
经营活动产生的现金流量净额		-52,405,115.58	-179,986,303.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		230,000,000.00	320,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		230,000,000.00	320,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,402,406.57	2,449,016.79
投资支付的现金			5,270,000.00
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		3,402,406.57	7,719,016.79
投资活动产生的现金流量净额		226,597,593.43	312,280,983.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,106,318.77	9,927,108.05
取得借款收到的现金		80,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		160,744,375.01	166,822,722.22
筹资活动现金流入小计		250,850,693.78	176,749,830.27

偿还债务支付的现金		125,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		240,773,843.57	309,027,172.95
支付其他与筹资活动有关的现金		172,547,406.09	188,729,333.65
筹资活动现金流出小计		538,321,249.66	497,756,506.60
筹资活动产生的现金流量净额		-287,470,555.88	-321,006,676.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-113,278,078.03	-188,711,996.37
加：期初现金及现金等价物余额		188,060,990.46	248,605,573.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		74,782,912.43	59,893,576.98

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	685,620,517.00			6,125,564.00	452,478,698.17		-26,073,900.74		213,117,422.25		3,519,043,058.53	4,838,060,231.21	110,607,057.67	4,948,667,288.88		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	685,620,517.00			6,125,564.00	452,478,698.17		-26,073,900.74		213,117,422.25		3,519,043,058.53	4,838,060,231.21	110,607,057.67	4,948,667,288.88		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	503,547.00				9,000,866.79		-1,094,187.41				-132,523,155.52	-124,112,929.14	-52,121,793.67	-176,234,722.81		
（一）综合收益总额							-1,094,187.41				107,620,266.88	106,526,079.47	-6,244,528.06	100,281,551.41		
（二）所有者投入和减少资本	503,547.00				9,000,866.79							9,504,413.79		9,504,413.79		
1. 所有者投入的普通股	503,547.00				6,856,920.39							7,360,467.39		7,360,467.39		
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					2,143,946.40							2,143,946.40		2,143,946.40		
（三）利润分配											-240,143,422.40	-240,143,422.40		-240,143,422.40		
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											-240,143,422.40	-240,143,422.40		-240,143,422.40		
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																



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	689,685,708.00			-8,589,193.00	379,035,991.47		-29,636,238.05	183,604,183.56		131,407,666.49		4,345,508,118.47	116,448,571.24	4,461,956,689.71

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	685,620,517.00			-6,125,564.00	2,171,348,021.81		-51,786,806.60		214,679,926.89	291,006,081.99	3,304,742,177.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,620,517.00			-6,125,564.00	2,171,348,021.81		-51,786,806.60		214,679,926.89	291,006,081.99	3,304,742,177.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	503,547.00				10,366,868.91					-10,207,227.03	663,188.88
(一) 综合收益总额										229,936,195.37	229,936,195.37
(二) 所有者投入和减少资本	503,547.00				10,366,868.91						10,870,415.91
1. 所有者投入的普通股	503,547.00				8,222,922.51						8,726,469.51
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					2,143,946.40						2,143,946.40
(三) 利润分配										-240,143,422.40	-240,143,422.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-240,143,422.40	-240,143,422.40
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	686,124,064.00			-6,125,564.00	2,181,714,890.72		-51,786,806.60	214,679,926.89	280,798,854.96	3,305,405,365.97

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

母公司所有者权益变动表  
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	689,142,343.00			-8,589,193.00	2,084,932,026.21		-46,516,806.60		185,166,688.20	335,735,990.76	3,239,871,048.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	689,142,343.00			-8,589,193.00	2,084,932,026.21		-46,516,806.60		185,166,688.20	335,735,990.76	3,239,871,048.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	543,365.00				12,973,288.90		-5,270,000.00			-16,564,939.98	-8,318,286.08
(一) 综合收益总额							-5,270,000.00			293,784,116.97	288,514,116.97
(二) 所有者投入和减少资本	543,365.00				12,973,288.90						13,516,653.90
1. 所有者投入的普通股	543,365.00				9,108,153.05						9,651,518.05
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					3,865,135.85						3,865,135.85
(三) 利润分配										-310,349,056.95	-310,349,056.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-310,349,056.95	-310,349,056.95

										95	5
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	689,685,708.00			-8,589,193.00	2,097,905,315.11		-51,786,806.60		185,166,688.20	319,171,050.78	3,231,552,762.49

公司负责人：江波

主管会计工作负责人：陈建平

会计机构负责人：罗云

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

中电科数字技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），公司持有由上海市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91310000132222692E 的营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区城北路 378 号 1605 室，办公地址为上海市浦东新区白莲泾路 127 号中电科信息科技大厦 19 层。法定代表人：江波。

本公司于 1993 年 9 月，经上海市科学技术委员会“沪科（93）第 286 号”文批准成立。本公司股票于 1994 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市，股票代码 600850，所属行业为软件和信息技术服务业。

2006 年 2 月 22 日，本公司股权分置改革方案经公司股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3.4 股的股份对价。实施上述股权分置改革方案后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2012 年 6 月 15 日，中国证监会核准了本公司发行股份购买资产的重大资产重组事项。2012 年 7 月 12 日，本公司取得上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，受让中国电子科技集团公司第三十二研究所和宋世民等 7 名自然人持有的上海华讯网络系统有限公司 88.1% 的股权。2012 年 8 月 14 日，公司非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，公司股份总数由 171,031,500 股变更为 321,744,887 股。

2012 年 8 月 30 日，公司完成工商变更登记手续，取得上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司注册资本由 171,031,500 元变更为 321,744,887 元。

2016 年 5 月 18 日，经公司 2015 年度股东大会决议通过 2015 年度利润分配方案，以公司总股本 321,744,887 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本。利润分配及资本公积转增股本完成后，公司总股本变更为 418,268,353 股。

2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日，公司股票期权累计行权并完成股份登记 8,583,875 股，公司股份总数由 418,268,353 股变更为 426,852,228 股。

2021 年 6 月 4 日，公司名称由“上海华东电脑股份有限公司”变更为“中电科数字技术股份有限公司”。

2022 年 5 月 17 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案，以公司总股本 426,852,228 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本。利润分配及资本公积转增股本完成后，公司总股本变更为 554,907,896 股。

2022 年 5 月 24 日，中国证监会核准公司向电科数字集团、三十二所等 12 名交易对方发行股份购买柏飞电子 100% 股权。2022 年 9 月 23 日，公司完成新增股份发行登记手续，共计 130,166,450 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 685,074,346 股。

2023 年 11 月 10 日至 2023 年 12 月 31 日，公司股票期权累计行权并完成股份登记 4,067,997 股，公司总股本由 685,074,346 股变更为 689,142,343 股。

2024 年，公司股票期权累计行权并完成股份登记 5,067,367 股，2024 年 9 月公司实施完成以人民币 1 元的总价格回购注销业绩补偿股份共计 8,589,193 股，公司总股本由 689,142,343 股变更为 685,620,517 股。

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，公司股票期权累计行权并完成股份登记 503,547 股，公司总股本由 685,620,517 变更为 686,124,064 股。

本公司的控股股东是中电科数字科技（集团）有限公司。公司的实际控制人为中国电子科技集团有限公司，系国务院国有资产监督管理委员会管辖下的国有独资公司。

本公司经营范围包括：

许可项目：建设工程施工；建设工程设计；建筑智能化系统设计；电气安装服务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；检验检测服务。（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，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：数字技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；计算机系统服务；工程管理服务；专业设计服务；网络技术服务；对外承包工程；

电子产品销售；网络设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；仪器仪表销售；广播电视传输设备销售；计算机及办公设备维修；通讯设备修理；电气设备修理；计算机及通讯设备租赁；货物进出口；技术进出口。（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）

本公司及子公司（以下合称“本集团”）属于软件和信息技术服务业。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2025年8月15日决议批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

##### 2、持续经营

适用 不适用

本集团对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

适用 不适用

本集团正常营业周期为一年。

##### 4、记账本位币

记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

##### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占应收账款坏账准备总额10%以上或金额≥100万元人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额占其他应收款坏账准备总额10%以上或金额≥10万元人民币
账龄超过1年的重要合同负债	单项账龄超过1年的合同负债占合同负债总额的10%以上或金额≥2000万元人民币
账龄超过1年的重要应付账款	单项账龄超过1年的应付账款占应付账款总额

	的10%以上或金额≥400万元人民币
账龄超过1年的重要其他应付款	单项账龄超过1年的其他应付款占其他应付款总额的10%以上或金额≥100万元人民币
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%以上或金额≥1000万元人民币
重要的非全资子公司	所有非全资子公司

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本集团对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本集团能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

## (3) 合并财务报表的编制方法

本集团以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## (4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本集团的长期股权投资，视为本集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本集团对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本集团向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本集团出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本集团对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本集团对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

### (6) 特殊交易的会计处理

#### ①购买少数股东股权

本集团购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本集团在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本集团处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本集团处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

## ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

**8、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**9、现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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**

适用 不适用

**（1）外币交易时折算汇率的确定方法**

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

**（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

**（3）外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

**11、金融工具**

适用 不适用

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。

**（1）金融工具的确认和终止确认**

当本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将部分非交易性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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本集团向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

## (5) 金融工具减值

本集团对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本集团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集团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。

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。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### **① 终止确认所转移的金融资产**

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### **② 继续涉入所转移的金融资产**

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，且未放弃对该金融资产控制的，按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### **③ 继续确认所转移的金融资产**

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### ① 估值技术

本集团采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13、 应收账款

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除应收合并范围内关联方款项以外的应收款项	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，编制应收账款客户信用风险与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方款项	应收合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

同上

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

### 14、 应收款项融资

适用 不适用

分类为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，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 15、 其他应收款

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收股利	本组合为应收股利	不计提坏账准备
应收利息	本组合为应收金融机构的利息、理财收益	不计提坏账准备
无风险组合	本组合为风险较低的押金及备用金、合并范围内关联方款项	不计提坏账准备
应收其他款项	本组合为无风险组合以外的往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本集团按单项计提预期信用损失。本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

## 16、 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

##### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货发出时采用月末一次加权平均法、个别认定法计价。

##### (3) 存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日按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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本集团一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17、 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本集团按单项计提预期信用损失。

本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团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判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
质保金	合同约定未到质保期的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
尚在履约款项	除质保金组合之外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19、 长期股权投资**适用 不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

**(2) 初始投资成本确定****① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：**

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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。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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承

担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所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。

### （3）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本集团对联营企业的权益性投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本集团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；本集团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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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集团不一致的，应按照本集团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等。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股

权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

## 20、 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

本集团对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	50	4.00	1.92

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4.00-10.00	1.80-4.80
运输设备	年限平均法	4-5	4.00-10.00	18.00-24.00
电子工具	年限平均法	3-5	4.00-10.00	18.00-32.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20
专用设备	年限平均法	10-20	4.00	4.80-9.60

本集团从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22、 在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本集团在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、 借款费用

适用 不适用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

- (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、 生物资产

适用 不适用

## 25、 油气资产

适用 不适用

## 26、 无形资产

- (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

## 1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## 2) 无形资产使用寿命及摊销

## ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

## 1) 研发支出归集范围

本集团将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

## 2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

②开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

① 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本集团在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本集团在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本集团确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本集团参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本集团按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本集团将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本集团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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本集团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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本集团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：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

## 31、 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

①该义务是本集团承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本集团：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本集团如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本集团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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### (2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

#### ①按时点法确认收入

针对数字化产品、行业数字化、数字新基建分类中的产品交付验收类业务，其履约义务属于在某一时点履行，公司在相关产品的控制权转移给客户，取得验收报告、签收单之时确认收入。

#### ②按时段法确认收入

针对数字化产品、行业数字化、数字新基建分类中的工程建设类业务，其履约义务属于在某一时段内履行，公司按照产出法确定恰当的履约进度，根据第三方监理评估已实现的结果确认收入。

③按时段法确认收入，对于在一定期限内提供的服务，根据服务期分段确认收入  
 针对数字化产品、行业数字化、数字新基建分类中的服务类业务，其履约义务属于在某一时段内履行，公司对于在一定期限内提供的服务，根据服务期分段确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35、 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 36、 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本集团能够满足政府补助所附条件；
- ②本集团能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本集团对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 递延所得税负债的确认

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本集团对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本集团能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本集团自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本集团取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本集团在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本集团根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 38、 租赁

√适用 □不适用

## (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本集团对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

## ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

**②租赁负债**

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团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。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

适用 不适用

在租赁开始日，本集团将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**①经营租赁**

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

**②融资租赁**

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

本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**39、其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**40、重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

**41、 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%/6%/9%/13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%/15%/16.5%/17%/20%/22%-31%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中电科数字技术股份有限公司	15%
上海华讯网络系统有限公司	15%
华讯网络（香港）有限公司	16.5%/8.25%
华讯网络（美国）有限公司	22%-31%
华讯网络（新加坡）有限公司	17%
华讯网络（德国）有限公司	15%
华存数据信息技术有限公司	15%
北京华誉维诚技术服务有限公司	15%
上海华东电脑系统有限公司	15%
上海柏飞电子科技有限公司	15%
南京柏飞电子科技有限公司	20%

**2、税收优惠**

√适用 □不适用

（1）本公司于2024年12月4日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局的高新技术企业复审，继续享受15%的企业所得税税率，有效期为3年。

（2）本公司之子公司华存数据信息技术有限公司，于2023年12月12日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受15%的企业所得税税率，有效期为3年。

（3）本公司之子公司上海华讯网络系统有限公司，于2023年12月12日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局的高新技术企业复审，继续享受15%的企业所得税税率，有效期为3年。

上海华讯网络系统有限公司下属子公司华讯网络（香港）有限公司，注册地在香港，企业所得税税率为16.5%、8.25%。

上海华讯网络系统有限公司下属子公司华讯网络（美国）有限公司，注册地在美国，联邦企业所得税税率为21%、州所得税率为1%~10%。

上海华讯网络系统有限公司下属子公司华讯网络（新加坡）有限公司，注册地在新加坡，企业所得税税率为17%。

上海华讯网络系统有限公司下属子公司华讯网络（德国）有限公司，注册地在德国，企业所得税税率为15%。

(4) 本公司之子公司上海华东电脑系统有限公司，于2024年12月4日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局的高新技术企业复审，继续享受15%的企业所得税税率，有效期为3年。

(5) 本公司之子公司北京华誉维诚技术服务有限公司，于2024年12月2日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税税率，有效期为3年。

(6) 本公司之子公司上海柏飞电子科技有限公司，于2024年12月26日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税税率，有效期3年。

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），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。上海柏飞电子科技有限公司下属子公司南京柏飞电子科技有限公司2025年度享受该税收优惠政策。

### 3、其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,427.01	12,429.42
银行存款	999,466,935.58	1,840,865,738.81
其他货币资金	7,755,223.03	17,694,972.87
存放财务公司存款	2,764,831.17	332,124,393.03
合计	1,009,999,416.79	2,190,697,534.13
其中：存放在境外的款项总额	307,275,563.53	303,272,220.53

#### 其他说明

截至2025年6月30日，本集团受限资金情况如下：

项目	2025年6月30日余额
保证金	7,757,890.17
冻结款项	246,092.44
合计	8,003,982.61

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,333,786.04	221,419,495.73
商业承兑票据	33,422,376.60	99,120,527.44
合计	57,756,162.64	320,540,023.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,644,642.55
商业承兑票据		9,651,170.00
合计		14,295,812.55

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	60,052,428.40	100.00	2,296,265.76	3.82	57,756,162.64	327,510,475.88	100.00	6,970,452.71	2.13	320,540,023.17
其中：										
银行承兑汇票	24,333,786.04	40.52			24,333,786.04	221,419,495.73	67.61			221,419,495.73
商业承兑汇票	35,718,642.36	59.48	2,296,265.76	6.43	33,422,376.60	106,090,980.15	32.39	6,970,452.71	6.57	99,120,527.44
合计	60,052,428.40	100.00	2,296,265.76	3.82	57,756,162.64	327,510,475.88	100.00	6,970,452.71	2.13	320,540,023.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	35,718,642.36	2,296,265.76	6.43
银行承兑汇票	24,333,786.04		
合计	60,052,428.40	2,296,265.76	3.82

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备的 应收票据	6,970,452.71	-4,674,186.95				2,296,265.76
其中：商业承兑汇票	6,970,452.71	-4,674,186.95				2,296,265.76
银行承兑汇票						
合计	6,970,452.71	-4,674,186.95				2,296,265.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,095,958,653.99	1,818,114,616.32
其中：1年以内分项		
1年以内	2,095,958,653.99	1,818,114,616.32
1至2年	458,963,136.60	451,700,817.00
2至3年	169,171,170.59	164,643,920.51
3至4年	51,206,817.64	50,559,691.80
4至5年	31,938,535.31	58,789,155.65
5年以上	64,551,089.16	35,730,264.91
合计	2,871,789,403.29	2,579,538,466.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	28,462,509.66	0.99	28,462,509.66	100.00		28,503,066.89	1.10	28,503,066.89	100.00	
按组合计提坏账准备	2,843,326,893.63	99.01	179,647,606.65	6.32	2,663,679,286.98	2,551,035,399.30	98.90	156,754,126.41	6.14	2,394,281,272.89
其中：										
账龄组合	2,843,326,893.63	99.01	179,647,606.65	6.32	2,663,679,286.98	2,551,035,399.30	98.90	156,754,126.41	6.14	2,394,281,272.89
合计	2,871,789,403.29	100.00	208,110,116.31	7.25	2,663,679,286.98	2,579,538,466.19	100.00	185,257,193.30	7.18	2,394,281,272.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	8,331,071.22	8,331,071.22	100.00	预计无法收回
客户 2	5,561,137.64	5,561,137.64	100.00	预计无法收回
客户 3	2,520,276.29	2,520,276.29	100.00	预计无法收回
客户 4	1,507,724.00	1,507,724.00	100.00	预计无法收回
客户 5	1,374,750.00	1,374,750.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	9,167,550.51	9,167,550.51	100.00	预计无法收回
合计	28,462,509.66	28,462,509.66	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	2,095,428,654.00	41,073,877.78	1.96

1至2年	459,111,818.93	30,789,049.62	6.71
2至3年	169,139,498.37	29,736,813.58	17.58
3至4年	50,812,650.62	24,026,080.69	47.28
4至5年	31,543,681.40	17,158,966.97	54.40
5年以上	37,290,590.31	36,862,818.01	98.85
合计	2,843,326,893.63	179,647,606.65	6.32

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变化	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,503,066.89	98,153.86			-138,711.09		28,462,509.66
按组合计提坏账准备的应收账款	156,754,126.41	28,313,290.63			-5,412,810.67	-6,999.72	179,647,606.65
其中：账龄组合	156,754,126.41	28,313,290.63			-5,412,810.67	-6,999.72	179,647,606.65
合计	185,257,193.30	28,411,444.49			-5,551,521.76	-6,999.72	208,110,116.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	333,366,200.00		333,366,200.00	8.50	10,000,986.00
第二名	237,964,370.31		237,964,370.31	6.07	10,653,743.34
第三名	118,690,213.46		118,690,213.46	3.03	2,779,685.70
第四名	104,732,014.40		104,732,014.40	2.67	3,365,538.48

第五名		104,602,322.12	104,602,322.12	2.67	1,046,023.22
合计	794,752,798.17	104,602,322.12	899,355,120.29	22.94	27,845,976.74

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	1,055,050,227.58	34,804,346.76	1,020,245,880.82	832,017,786.65	31,984,089.30	800,033,697.35
减：计入其他非流动资产的合同资产	6,138,359.60	61,383.60	6,076,976.00	1,309,125.16	13,091.25	1,296,033.91
合计	1,048,911,867.98	34,742,963.16	1,014,168,904.82	830,708,661.49	31,970,998.05	798,737,663.44

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	35,972.42	0.003	35,972.42	100.00			35,972.42	0.004	35,972.42	100.00
按组合计提坏账准备	1,048,875,895.56	99.997	34,706,990.74	3.31	1,014,168,904.82	830,672,689.07	99.996	31,935,025.63	3.84	798,737,663.44
其中：										
质保金组合	82,656,272.87	7.88	826,562.74	1.00	81,829,710.13	77,075,844.50	9.28	785,431.40	1.02	76,290,413.10
尚在履约款项	966,219,622.69	92.12	33,880,428.00	3.51	932,339,194.69	753,596,844.57	90.72	31,149,594.23	4.13	722,447,250.34

合计	1,048,911,867.98	100.00	34,742,963.16	3.31	1,014,168,904.82	830,708,661.49	100.00	31,970,998.05	3.85	798,737,663.44
----	------------------	--------	---------------	------	------------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 6	35,569.50	35,569.50	100.00	预计无法收回
客户 7	402.92	402.92	100.00	预计无法收回
合计	35,972.42	35,972.42	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 质保金组合、尚在履约款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
质保金组合	82,656,272.87	826,562.74	1.00
尚在履约款项	966,219,622.69	33,880,428.00	3.51
合计	1,048,875,895.56	34,706,990.74	3.31

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期变动金额					期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	合并范围变化	其他变动		
按单项计提减值准备	35,972.42						35,972.42	
按组合计提减值准备	31,935,025.63	2,994,167.57			-222,202.46		34,706,990.74	
其中: 质保金组合	785,431.40	83,449.96			-42,318.62		826,562.74	
尚在履约款项	31,149,594.23	2,910,717.61			-179,883.84		33,880,428.00	
合计	31,970,998.05	2,994,167.57			-222,202.46		34,742,963.16	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(4). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	91,253,530.62	39,608,445.87
应收账款	18,223,815.73	5,211,353.32
合计	109,477,346.35	44,819,799.19

**(5). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(6). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,078,563.67	
以公允价值计量的应收账款	7,926,537.36	
合计	27,005,101.03	

**(7). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(8). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(10). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(11). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	963,754,895.50	98.40	831,343,115.54	98.75
1至2年	14,752,920.48	1.51	8,018,585.72	0.95
2至3年	638,327.40	0.07	1,573,355.47	0.19
3年以上	262,324.05	0.02	943,746.63	0.11
合计	979,408,467.43	100.00	841,878,803.36	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团账龄超过1年且金额重要的预付款项，未及时结算的主要原因系合同尚未履行完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	479,808,961.09	48.99
第二名	43,582,270.72	4.45
第三名	31,389,004.80	3.20
第四名	21,048,021.90	2.15
第五名	17,982,787.28	1.84
合计	593,811,045.79	60.63

其他说明  
适用 不适用

**9、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,657,127.04	141,404,775.21
合计	143,657,127.04	141,404,775.21

其他说明：  
适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

#### (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(13). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	82,505,253.95	77,078,132.30
其中：1年以内分项		
1年以内	82,505,253.95	77,078,132.30
1至2年	21,090,413.00	25,383,744.96
2至3年	24,952,587.89	23,842,640.39
3至4年	5,131,276.05	4,974,690.35
4至5年	8,682,756.86	10,487,892.48
5年以上	21,212,367.60	19,771,242.30
合计	163,574,655.35	161,538,342.78

**(14). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	19,651,836.82	18,150,798.06
保证金	112,135,595.92	113,530,715.97
代收代付款	3,712,892.45	3,880,928.97
应收业绩补偿款	6,326,091.85	4,594,173.00
其他	21,748,238.31	21,381,726.78
合计	163,574,655.35	161,538,342.78

**(15). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	14,381,920.49	2,044,916.47	3,706,730.61	20,133,567.57
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-354,000.00		354,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	391,508.26	309,401.07	236,000.00	936,909.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动（合并范围	-393,203.92	-30,841.99	-728,902.68	-1,152,948.59

变化)				
2025年6月30日余额	14,026,224.83	2,323,475.55	3,567,827.93	19,917,528.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(16). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变化	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	3,706,730.61	236,000.00			-728,902.68	354,000.00	3,567,827.93
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,426,836.96	700,909.33			-424,045.91	-354,000.00	16,349,700.38
合计	20,133,567.57	936,909.33			-1,152,948.59		19,917,528.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	16,610,327.70	10.15	履约保证金	3年以内	2,404,333.67
第二名	4,476,517.00	2.74	履约保证金	2年以内	168,217.51
第三名	4,249,244.00	2.60	履约保证金	3年以内	217,190.20
第四名	4,237,240.79	2.59	押金	1年以内	
第五名	3,892,979.20	2.38	应收业绩补偿款	1年以内	79,629.12
合计	33,466,308.69	20.46	/	/	2,869,370.50

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	580,000.00	580,000.00	100.00	无法收回
单位 2	286,400.00	286,400.00	100.00	无法收回
单位 3	220,000.00	220,000.00	100.00	无法收回
单位 4	197,000.00	197,000.00	100.00	无法收回
单位 5	195,000.00	195,000.00	100.00	无法收回
其他零星单位	2,089,427.93	2,089,427.93	100.00	无法收回
合计	3,567,827.93	3,567,827.93		

## 10、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	160,338,068.22	27,624,189.83	132,713,878.39	148,977,278.93	27,624,189.83	121,353,089.10
生产成本	226,233,703.61	24,250,931.03	201,982,772.58	186,441,881.97	24,250,931.03	162,190,950.94
库存商品	317,036,558.50	17,396,903.94	299,639,654.56	338,671,465.12	15,756,584.54	322,914,880.58
发出商品	1,616,536.92	26,741.79	1,589,795.13	426,983.19	26,741.79	400,241.40
周转材料	56,405.52		56,405.52	53,459.72		53,459.72
合同履约成本	2,996,470,171.72	9,560,164.89	2,986,910,006.83	3,365,551,050.33	9,560,391.18	3,355,990,659.15
委托加工物资	34,704,834.63	516,618.69	34,188,215.94	16,711,933.87	516,618.69	16,195,315.18
合计	3,736,456,279.12	79,375,550.17	3,657,080,728.95	4,056,834,053.13	77,735,457.06	3,979,098,596.07

### (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

### (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	27,624,189.83					27,624,189.83
生产成本	24,250,931.03					24,250,931.03
库存商品	15,756,584.54	3,697,793.22			2,057,473.82	17,396,903.94
发出商品	26,741.79					26,741.79
周转材料						
合同履约成本	9,560,391.18				226.29	9,560,164.89
委托加工物资	516,618.69					516,618.69

合计	77,735,457.06	3,697,793.22			2,057,700.11	79,375,550.17
----	---------------	--------------	--	--	--------------	---------------

注：库存商品存货跌价准备的本期其他减少为上海华讯网络存储有限责任公司不再纳入公司合并财务报表范围，减少相应存货跌价准备。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	11,725,248.70	6,102,388.20
合计	11,725,248.70	6,102,388.20

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(5). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(6). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(7). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	10,999,313.03	10,913,103.91
待认证、待抵扣税金	81,932,525.68	89,173,633.06
合计	92,931,838.71	100,086,736.97

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款	254,372,270.50		254,372,270.50	254,117,085.37		254,117,085.37	
其中：未实现融资收益	86,852,403.36		86,852,403.36	92,115,208.12		92,115,208.12	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的长期应收款	11,725,248.70		11,725,248.70	6,102,388.20		6,102,388.20	
合计	242,647,021.80		242,647,021.80	248,014,697.17		248,014,697.17	/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
北京国睿中数科技 股份有限公司	9,328,727.54				623,946.99							9,952,674.53
上海华讯网络存储 系统有限责任公司			30,193,465.07		3,654,992.28							33,848,457.35
小计	9,328,727.54		30,193,465.07		4,278,939.27							43,801,131.88
合计	9,328,727.54		30,193,465.07		4,278,939.27							43,801,131.88

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
上海教享科技有限公司									36,516,806.60	业务模式和现金流量特征	
上海华诚金锐信息技术有限公司									15,270,000.00	业务模式和现金流量特征	
合计									51,786,806.60	/	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	1,007,053.55			1,007,053.55
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	1,007,053.55			1,007,053.55
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	573,734.01			573,734.01
2.本期增加金额	8,898.96			8,898.96
(1) 计提或摊销	8,898.96			8,898.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	582,632.97			582,632.97
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	424,420.58			424,420.58
2.期初账面价值	433,319.54			433,319.54

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	162,167,738.74	166,749,909.87
固定资产清理		
合计	162,167,738.74	166,749,909.87

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	运输设备	电子设备	专用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	8,687,500.36	10,803,012.39	152,944,599.00	119,836,927.57	292,272,039.32
2.本期增加金额	24,930.30	774,702.33	8,638,747.15	47,169.83	9,485,549.61
(1) 购置	24,930.30	774,702.33	8,593,391.94	47,169.83	9,440,194.40
(2) 存货转入			45,132.75		45,132.75
(3) 汇率波动影响			222.46		222.46
3.本期减少金额	418,562.39	1,075,817.89	5,453,725.01		6,948,105.29
(1) 处置或报废	418,562.39	900,419.00	1,453,595.19		2,772,576.58
(2) 汇率波动影响			4,200.89		4,200.89
(3) 合并范围变化		175,398.89	3,995,928.93		4,171,327.82
4.期末余额	8,293,868.27	10,501,896.83	156,129,621.14	119,884,097.40	294,809,483.64
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	5,413,148.78	8,905,362.56	100,906,538.02	10,184,617.77	125,409,667.13
2.本期增加金额	447,350.00	284,780.84	8,986,039.37	3,595,524.84	13,313,695.05
(1) 计提	447,350.00	284,780.84	8,981,698.77	3,595,524.84	13,309,354.45
(2) 汇率波动影响			4,340.60		4,340.60
3.本期减少金额	381,776.59	858,175.14	4,954,127.87		6,194,079.60
(1) 处置或报废	381,776.59	855,398.05	1,370,782.78		2,607,957.42
(2) 汇率波动影响			5,705.39		5,705.39
(3) 合并范围变化		2,777.09	3,577,639.70		3,580,416.79
4.期末余额	5,478,722.19	8,331,968.26	104,938,449.52	13,780,142.61	132,529,282.58
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额			112,462.32		112,462.32
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			112,462.32		112,462.32
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	2,815,146.08	2,169,928.57	51,078,709.30	106,103,954.79	162,167,738.74
2.期初账面价值	3,274,351.58	1,897,649.83	51,925,598.66	109,652,309.80	166,749,909.87

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产****(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	473,091,642.57	5,738,602.39	478,830,244.96
2.本期增加金额	34,401,229.51		34,401,229.51
(1) 新增租赁	34,401,229.51		34,401,229.51
3.本期减少金额	51,104,367.95		51,104,367.95
(1) 处置	23,609,462.12		23,609,462.12
(2) 合并范围变动	17,212,780.57		17,212,780.57
(3) 租赁到期	10,278,039.97		10,278,039.97
(4) 其他减少	4,085.29		4,085.29
4.期末余额	456,388,504.13	5,738,602.39	462,127,106.52
<b>二、累计折旧</b>			
1.期初余额	245,382,747.53	2,741,396.13	248,124,143.66
2.本期增加金额	35,543,424.31	573,860.22	36,117,284.53
(1) 计提	35,531,950.64	573,860.22	36,105,810.86
(2) 其他增加	11,473.67		11,473.67
3.本期减少金额	40,073,000.81		40,073,000.81
(1) 处置	13,045,511.54		13,045,511.54
(2) 合并范围变动	16,747,107.97		16,747,107.97
(3) 租赁到期	10,278,039.97		10,278,039.97
(4) 其他减少	2,341.33		2,341.33

4.期末余额	240,853,171.03	3,315,256.35	244,168,427.38
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	215,535,333.10	2,423,346.04	217,958,679.14
2.期初账面价值	227,708,895.04	2,997,206.26	230,706,101.30

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	427,019,766.29	3,800,000.00	9,496,840.33	440,316,606.62
2.本期增加金额	38,886,454.81			38,886,454.81
(1)购置	1,669,301.06			1,669,301.06
(2)内部研发	37,217,153.75			37,217,153.75
3.本期减少金额				
4.期末余额	465,906,221.10	3,800,000.00	9,496,840.33	479,203,061.43
二、累计摊销				
1.期初余额	236,145,631.16	3,726,667.57	4,322,982.10	244,195,280.83
2.本期增加金额	27,409,557.13	73,332.43	709,684.02	28,192,573.58
(1)计提	27,409,557.13	73,332.43	709,684.02	28,192,573.58
3.本期减少金额				
4.期末余额	263,555,188.29	3,800,000.00	5,032,666.12	272,387,854.41
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	202,351,032.81		4,464,174.21	206,815,207.02
2.期初账面价值	190,874,135.13	73,332.43	5,173,858.23	196,121,325.79

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77.89%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	22,121,714.53	4,706,895.45	3,871,183.62	2,486.33	22,954,940.03
人才激励	4,630,000.00			160,000.00	4,470,000.00
合计	26,751,714.53	4,706,895.45	3,871,183.62	162,486.33	27,424,940.03

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	322,736,435.98	48,383,889.28	309,390,987.25	46,425,322.76
暂估成本	340,820,800.26	51,123,120.04	335,793,661.55	50,369,049.23
租赁	472,407,376.25	70,862,392.35	486,587,341.33	73,040,461.17
其他	7,769,740.35	1,268,118.24	7,374,212.10	1,142,061.20
合计	1,143,734,352.84	171,637,519.91	1,139,146,202.23	170,976,894.36

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁	451,520,426.72	66,074,568.34	456,698,499.42	68,514,748.64
其他	122,662.61	32,099.16	165,221.89	44,553.70
合计	451,643,089.33	66,106,667.50	456,863,721.31	68,559,302.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,553,295.07	35,146,625.33
可抵扣亏损	112,838,616.65	149,377,134.43
合计	132,391,911.72	184,523,759.76

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	4,290,707.61	5,653,234.45	
2027	9,396,077.01	9,396,077.01	
2028	210,734.57	210,734.57	
2029	3,985,940.66	3,985,940.66	
2030	5,311,156.70	5,311,156.70	
2031	4,968,790.97	4,968,790.97	
2032	13,034,726.58	13,034,726.58	
2033	32,847,836.42	40,657,514.36	

2034	38,792,646.13	66,158,959.13	
合计	112,838,616.65	149,377,134.43	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,138,359.60	61,383.60	6,076,976.00	1,309,125.16	13,091.25	1,296,033.91
合计	6,138,359.60	61,383.60	6,076,976.00	1,309,125.16	13,091.25	1,296,033.91

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,003,982.61	8,003,982.61	冻结	存入银行保证金或冻结资金	17,983,318.53	17,983,318.53	冻结	存入银行保证金或冻结资金
应收票据	14,295,812.55	13,263,921.01	其他	期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据	30,462,907.74	29,234,201.84	其他	期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
合计	22,299,795.16	21,267,903.62	/	/	48,446,226.27	47,217,520.37	/	/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	693,500,000.00	435,500,000.00
贴现未终止确认票据	9,651,170.00	22,841,786.90
未到期应付利息	473,347.23	138,554.10
合计	703,624,517.23	458,480,341.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	352,355,664.39	555,181,061.97
商业承兑汇票	98,123,723.74	302,716,382.22
合计	450,479,388.13	857,897,444.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,266,638,232.62	1,405,373,997.46
1至2年	316,157,484.35	321,305,587.53
2至3年	179,104,166.49	145,119,850.51
3年以上	62,728,485.34	64,829,474.76
合计	1,824,628,368.80	1,936,628,910.26

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	80,813,067.77	项目尚未完工，款项未结算
供应商 2	27,801,379.01	项目尚未完工，款项未结算
供应商 3	17,840,000.00	项目尚未完工，款项未结算
供应商 4	13,215,359.12	项目尚未完工，款项未结算
供应商 5	9,693,506.21	项目尚未完工，款项未结算
供应商 6	8,668,141.60	项目尚未完工，款项未结算
供应商 7	7,091,378.76	项目尚未完工，款项未结算
供应商 8	5,974,325.25	项目尚未完工，款项未结算
供应商 9	5,700,000.00	项目尚未完工，款项未结算
供应商 10	5,612,800.00	项目尚未完工，款项未结算
供应商 11	4,990,485.44	项目尚未完工，款项未结算
供应商 12	4,943,424.28	项目尚未完工，款项未结算
供应商 13	4,387,380.00	项目尚未完工，款项未结算
供应商 14	4,282,057.81	项目尚未完工，款项未结算
合计	201,013,305.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,405,122,620.33	2,825,600,651.13
合计	2,405,122,620.33	2,825,600,651.13

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目 1	23,616,102.99	未达到结算条件
合计	23,616,102.99	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	221,056,383.25	587,816,976.30	664,831,021.52	144,042,338.03
二、离职后福利-设定提存计划	6,939,858.63	63,699,335.45	63,913,036.43	6,726,157.65
三、辞退福利	1,274,567.64	5,769,063.10	6,599,894.74	443,736.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	229,270,809.52	657,285,374.85	735,343,952.69	151,212,231.68

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	212,414,833.21	490,091,877.33	570,014,378.77	132,492,331.77
二、职工福利费	550.00	8,912,709.16	5,190,520.17	3,722,738.99
三、社会保险费	3,933,138.27	34,157,602.60	34,270,885.44	3,819,855.43
其中：医疗保险费	3,824,702.23	33,002,054.34	33,126,239.09	3,700,517.48
工伤保险费	74,057.22	955,676.78	945,715.24	84,018.76
生育保险费	34,378.82	199,871.48	198,931.11	35,319.19
四、住房公积金	3,298,314.84	44,799,118.59	44,961,139.72	3,136,293.71
五、工会经费和职工教育经费	1,102,197.12	2,245,076.59	2,680,233.38	667,040.33
六、其他短期薪酬	307,349.81	7,610,592.03	7,713,864.04	204,077.80
合计	221,056,383.25	587,816,976.30	664,831,021.52	144,042,338.03

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,709,163.18	61,535,195.51	61,741,942.51	6,502,416.18
2、失业保险费	230,695.45	2,164,139.94	2,171,093.92	223,741.47
合计	6,939,858.63	63,699,335.45	63,913,036.43	6,726,157.65

其他说明：

√适用 □不适用

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地税务局缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金額确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,217,681.55	38,953,090.13
企业所得税	1,809,874.73	24,191,699.76
个人所得税	750,566.16	1,421,664.72
城市维护建设税	327,268.84	2,362,334.52
房产税及土地使用税	2,143.01	2,143.01
教育费附加	185,305.11	1,156,834.65
地方教育费附加	123,536.73	771,223.08
印花税	1,197,231.54	2,073,533.92
其他税费	834,162.15	956,073.29
合计	11,447,769.82	71,888,597.08

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	174,524.00	174,524.00
其他应付款	58,463,139.59	61,075,729.28
合计	58,637,663.59	61,250,253.28

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	174,524.00	174,524.00
合计	174,524.00	174,524.00

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：  
超过1年未支付的应付股利原因为对方尚未领取。

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	44,679,631.13	47,812,472.12
代收代付款项	7,749,725.70	8,360,074.39
往来款	2,244,966.40	910,181.73
其他	3,788,816.36	3,993,001.04
合计	58,463,139.59	61,075,729.28

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 15	5,716,893.63	未到项目结算期
供应商 1	4,717,962.85	未到项目结算期
供应商 16	2,800,901.36	未到项目结算期
合计	13,235,757.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	72,164,285.74	66,834,657.04
合计	72,164,285.74	66,834,657.04

**44、 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	445,930.33	364,882.21
应收票据未终止确认款项	4,644,642.55	7,621,120.84
合计	5,090,572.88	7,986,003.05

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、 长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	533,877,870.43	555,354,963.58
减：未确认融资费用	100,054,679.61	107,549,393.99
小计	433,823,190.82	447,805,569.59
减：一年内到期的租赁负债	72,164,285.74	66,834,657.04
合计	361,658,905.08	380,970,912.55

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	15,832,104.27	15,630,925.34	租赁-复原成本
合计	15,832,104.27	15,630,925.34	/

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产/收益 相关政府补助	8,603,602.73	1,683,900.00	443,722.63	9,843,780.10	政府补助
合计	8,603,602.73	1,683,900.00	443,722.63	9,843,780.10	/

其他说明：

适用 不适用**52、 其他非流动负债**适用 不适用**53、 股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	685,620,517.00	503,547.00				503,547.00	686,124,064.00

其他说明：

2025年1月1日至2025年6月30日，公司股票期权累计行权并完成股份登记503,547股，公司总股本由685,620,517变更为686,124,064股。

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

本年余额系本公司2022年发行股份购买的柏飞电子标的资产因未完成2024年度承诺业绩，根据业绩承诺补偿协议约定，承诺方需要补偿的股份数量，增加资本公积的同时，减少其他权益工具。本公司尚在办理注销手续中，办理完成后将减少股本，冲减其他权益工具同等金额。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
业绩补偿股份	-6,125,564.00	-6,125,564.00					-6,125,564.00	-6,125,564.00
合计	-6,125,564.00	-6,125,564.00					-6,125,564.00	-6,125,564.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	426,310,911.72	7,617,759.70		433,928,671.42
其他资本公积	26,167,786.45	2,143,947.40	760,840.31	27,550,893.54
合计	452,478,698.17	9,761,707.10	760,840.31	461,479,564.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 资本溢价本年增加系由于公司本期股票期权行权所致；
- (2) 其他资本公积本年变动系：①本公司2022年发行股份购买的柏飞电子标的资产因未完成2024年度承诺业绩，根据业绩承诺补偿协议约定，承诺方进行的业绩补偿所致；②公司股票期权行权所致。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-51,786,806.60							-51,786,806.60
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-51,786,806.60							-51,786,806.60
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,712,905.86	-1,094,187.41				-1,094,187.41		24,618,718.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他								

综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	25,712,905.86	-1,094,187.41			-1,094,187.41		24,618,718.45
其他综合收益合计	-26,073,900.74	-1,094,187.41			-1,094,187.41		-27,168,088.15

**58、 专项储备**

适用 不适用

**59、 盈余公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	213,117,422.25			213,117,422.25
合计	213,117,422.25			213,117,422.25

**60、 未分配利润**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,519,043,058.53	3,308,344,391.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,519,043,058.53	3,308,344,391.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,620,266.88	550,560,962.28
减：提取法定盈余公积		29,513,238.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	240,143,422.40	310,349,056.95
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,386,519,903.01	3,519,043,058.53

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,849,492,651.39	4,020,188,147.84	4,507,888,020.54	3,673,620,944.37
其他业务	5,262,804.76	-	5,522,802.46	20,771.51
合计	4,854,755,456.15	4,020,188,147.84	4,513,410,823.00	3,673,641,715.88

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
数字化产品	200,450,200.28	115,032,549.11
行业数字化	4,339,038,077.97	3,640,567,128.70
数字新基建	334,111,863.21	285,890,881.96
小计	4,873,600,141.46	4,041,490,559.77
减：内部抵消数	18,844,685.31	21,302,411.93
合计	4,854,755,456.15	4,020,188,147.84
按经营地区分类		
华东地区	2,182,964,818.09	1,777,073,991.06
华南地区	1,131,386,884.23	973,832,009.63
华北地区	918,619,322.72	788,154,876.02
华中地区	97,174,910.90	81,455,557.35
东北地区	15,951,105.39	14,869,733.79
西北地区	9,033,694.72	7,002,967.39
西南地区	290,642,647.82	215,515,707.22
境外	227,826,757.59	183,585,717.31
小计	4,873,600,141.46	4,041,490,559.77
减：内部抵消数	18,844,685.31	21,302,411.93
合计	4,854,755,456.15	4,020,188,147.84

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,051,844.95	740,422.65
教育费附加	567,208.97	397,890.88

地方教育费附加	378,099.04	265,260.54
印花税	2,472,962.39	2,825,232.02
其他	20,806.98	34,955.02
合计	4,490,922.33	4,263,761.11

### 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	303,606,159.31	289,000,352.45
差旅费	13,553,924.81	15,567,994.66
业务招待费	11,408,017.11	10,694,257.86
房屋租金	12,723,524.64	14,023,067.74
交通费	6,572,786.05	18,303,453.75
折旧费	83,138.15	155,554.30
邮电通讯费	1,924,140.68	3,046,162.88
办公费	2,132,631.67	2,409,010.27
会务费	345,428.60	229,682.07
其他	6,666,632.02	6,516,711.08
合计	359,016,383.04	359,946,247.06

### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,701,151.09	71,127,012.44
办公费	4,561,837.27	4,810,073.05
房屋租金	19,189,075.66	19,198,070.73
审计费	851,985.05	1,385,512.12
折旧费	3,155,026.33	5,496,541.87
差旅费	625,502.75	1,010,040.77
业务招待费	1,324,281.14	1,090,534.64
邮电通讯费	216,127.25	223,605.98
交通运输费	1,140,284.53	1,302,744.53
会务费	418,294.24	584,242.80
装修费摊销	3,856,299.97	2,439,077.34
无形资产摊销	211,249.46	183,990.63
咨询顾问费	1,460,314.95	838,004.82
法律顾问费	1,079,770.76	1,114,450.52
其他	2,866,944.59	2,807,231.47
合计	116,658,145.04	113,611,133.71

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	166,597,687.39	172,719,905.73
材料费	2,069,752.99	621,167.64
折旧费用及摊销费用	33,114,471.25	24,621,795.55
设计费用	735,405.51	982,591.49
租赁及物业费	9,791,378.39	10,850,869.77
其他	16,960,144.07	10,865,199.95
合计	229,268,839.60	220,661,530.13

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,751,429.88	11,899,412.86
其中：租赁负债利息支出	9,184,887.13	9,326,761.91
减：利息收入	7,482,657.07	16,414,388.61
汇兑损益	2,365,082.84	-807,181.31
银行手续费	1,726,753.09	1,398,544.34
其他	-1,603,979.65	-223,094.77
合计	13,756,629.09	-4,146,707.49

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,825,544.30	8,450,224.42
三代手续费返还	1,054,661.26	1,116,808.68
其他	80,130.55	31,874.94
合计	31,960,336.11	9,598,908.04

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,278,939.27	374,963.90
票据贴现终止利息	-15,734.63	-1,882,156.20
处置长期股权投资产生的投资收益	2,120,180.99	-
合计	6,383,385.63	-1,507,192.30

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,674,186.95	4,609,141.84
应收账款坏账损失	-28,411,444.49	-22,192,318.36
其他应收款坏账损失	-936,909.33	-256,742.32
合计	-24,674,166.87	-17,839,918.84

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-3,042,459.92	-60,895.92
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,697,793.22	735,606.21
合计	-6,740,253.14	674,710.29

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-50,481.16	-70,858.64
终止使用权资产的利得	651,741.95	89,054.28
合计	601,260.79	18,195.64

其他说明：

□适用 √不适用

**74、 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	276.26		276.26
其中：固定资产处置利得	276.26		276.26
与企业日常经营无关的政府补助	4,092.17		4,092.17
违约金	90,177.00	181,891.97	90,177.00
罚款	358.34	61,594.01	358.34
其他	109,785.48	1,183,378.44	109,785.48
合计	204,689.25	1,426,864.42	204,689.25

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	16,236.39	12,764.48	16,236.39
其中：固定资产处置损失	16,236.39	12,764.48	16,236.39
罚款支出	3.62	745.13	3.62
其他	155,677.22	10,124.39	155,677.22
合计	171,917.23	23,634.00	171,917.23

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,711,261.90	15,147,145.13
递延所得税费用	-3,147,276.97	-11,860,195.60
合计	17,563,984.93	3,286,949.53

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	118,939,723.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,840,958.56
子公司适用不同税率的影响	-632,729.27
调整以前期间所得税的影响	1,262,438.68
非应税收入的影响	-641,840.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,312,301.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-895,846.92
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	11,548,731.51
加计扣除的影响	-13,230,028.32
所得税费用	17,563,984.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、 现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	31,706,415.75	5,844,080.59
利息收入	7,482,657.07	16,414,388.61

代收代付款	10,075,407.53	11,157,437.03
违约金	90,177.00	187,554.45
其他	9,115,954.70	1,805,193.90
合计	58,470,612.05	35,408,654.58

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用的付现部分	45,761,262.96	56,382,812.52
管理费用的付现部分	25,357,348.35	22,171,096.03
保证金及代收代付款	28,916,244.67	39,283,405.59
银行手续费支出	1,745,282.21	1,313,529.66
研发支出	16,207,745.22	10,452,295.84
其他	721,094.90	770,196.11
合计	118,708,978.31	130,373,335.75

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围变化	51,488,841.84	
合计	51,488,841.84	

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

租赁费	47,949,618.86	49,092,293.03
其他	1.00	1.00
合计	47,949,619.86	49,092,294.03

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	447,805,569.59		54,381,278.52	47,949,618.86	20,414,038.43	433,823,190.82
短期借款	458,480,341.00	584,266,498.55	10,003,028.85	156,439,613.45	192,685,737.72	703,624,517.23
应付股利	174,524.00		240,143,422.40	239,754,265.10	389,157.30	174,524.00
合计	906,460,434.59	584,266,498.55	304,527,729.77	444,143,497.41	213,488,933.45	1,137,622,232.05

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	101,375,738.82	134,494,126.32
加：资产减值准备	6,740,253.14	-674,710.29
信用减值损失	24,674,166.87	17,839,918.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,544,510.36	10,865,050.34
使用权资产摊销	34,727,596.11	37,794,459.21
无形资产摊销	28,192,573.58	21,578,633.62
长期待摊费用摊销	3,871,183.62	2,625,379.86
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）	-601,537.05	-18,195.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,236.39	12,764.48

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,215,717.71	8,773,725.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,399,120.26	-374,963.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-808,672.47	-14,926,961.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,336,216.69	3,063,729.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	254,900,639.70	-341,262,815.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-690,919,904.88	-262,287,559.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-984,970,045.74	-960,050,792.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,199,776,880.79	-1,342,548,211.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,001,995,434.18	837,886,942.10
减：现金的期初余额	2,172,714,215.60	2,703,864,160.18
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	-1,170,718,781.42	-1,865,977,218.08

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,001,995,434.18	2,172,714,215.60
其中：库存现金	12,427.01	12,429.42
可随时用于支付的银行存款	1,001,882,044.25	2,172,640,409.34
可随时用于支付的其他货币资金	100,962.92	61,376.84
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,001,995,434.18	2,172,714,215.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	7,757,890.17	13,859,435.21	存入银行保证金
货币资金	246,092.44	4,123,883.32	冻结款项
合计	8,003,982.61	17,983,318.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(7). 供应商融资安排**

## ① 供应商融资安排的条款和条件

- a. 本集团及供应商与中国工商银行股份有限公司上海市漕河泾科技支行(以下简称工商银行)、招商银行股份有限公司徐家汇支行(以下简称招商银行)、交通银行股份有限公司上海市漕河泾科技支行(以下简称交通银行)签订《协议付息票据贴现三方协议》，由供应商与工商银行、招商银行、交通银行签署《商业汇票贴现合作协议》或类似贴现协议，相关票据贴现的利息由本集团承担；
- b. 本集团与合作银行签订《付息承诺函》，承诺相关票据贴现的利息由本集团承担。相关应付票据款项到期时，本集团将向银行履行付款义务以清偿票据债务。

## ② 属于供应商融资安排的金融负债

项目	期末余额
应付票据	190,050,521.48
其中：供应商已收到款项	190,050,521.48

## ③ 相关负债付款到期日区间

项目	期末付款到期日区间
属于融资安排的可比应付账款	延至票据到期日
不属于融资安排的可比应付账款	不适用

## ④ 金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动

非现金变动类型	本期发生额
从应付账款转至应付票据	190,050,521.48

**80、 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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			445,293,232.94
其中：美元	49,587,415.41	7.1586	354,976,471.95
欧元	375,665.57	8.4024	3,156,492.39
港币	86,173,110.99	0.91195	78,585,568.57
加拿大元	32,150.71	5.2358	168,334.69

新币	1,496,353.68	5.6179	8,406,365.34
应收账款			114,665,835.32
其中：美元	15,776,263.26	7.1586	112,935,958.17
欧元	162,055.00	8.4024	1,361,650.93
加拿大元	17,496.75	5.2358	91,609.48
新币	49,238.46	5.6179	276,616.74
其他应收款			40,627,646.10
其中：美元	5,650,767.77	7.1586	40,451,586.16
欧元	5,709.30	8.4024	47,971.82
新币	22,800.00	5.6179	128,088.12
应付账款			67,599,707.67
其中：美元	9,443,146.38	7.1586	67,599,707.67
其他应付款			963,832.11
其中：美元	126,677.67	7.1586	906,834.77
欧元	6,783.46	8.4024	56,997.34

(2). 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

项 目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华讯香港	中国香港	美元	主要经营环境
华讯美国	美国加州	美元	主要经营环境
华讯新加坡	新加坡	美元	主要经营环境
华讯德国	德国	欧元	主要经营环境

## 82、 租赁

### (1). 作为承租人

√适用 □不适用

本集团作为承租人，计入损益情况如下：

项 目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期费用	1,713,325.83
租赁负债的利息费用	9,184,887.13
终止租赁损益	651,741.95

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

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额49,662,944.69(单位：元 币种：人民币)

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
其他业务收入	5,262,804.76		
合计	5,262,804.76		

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	22,506,773.92	16,508,636.13
第二年	22,011,514.84	22,011,514.84
第三年	22,011,514.84	22,011,514.84
第四年	22,011,514.84	22,011,514.84
第五年	22,011,514.84	22,011,514.84
五年后未折现租赁收款额总额	230,671,840.58	241,677,598.00

(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

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	217,842,541.45	217,020,285.53
材料费	2,087,818.88	707,167.22
折旧费用及摊销费用	35,318,234.93	26,046,546.61
设计费用	735,405.51	982,591.49
租赁及物业费	11,540,111.50	12,329,046.23
其他	18,161,777.04	12,217,839.52
合计	285,685,889.31	269,303,476.60

其中：费用化研发支出	229,268,839.60	220,661,530.13
资本化研发支出	56,417,049.71	48,641,946.47

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电科数字研发项目	5,962,406.44	3,628,280.92				9,590,687.36
华讯网络研发项目	13,434,621.45	30,428,892.19		15,172,910.83		28,690,602.81
华存数据研发项目		3,144,835.72				3,144,835.72
上海柏飞研发项目	49,168,603.08	17,814,241.85		18,965,693.11		48,017,151.82
华誉维诚研发项目	1,677,750.78	1,400,799.03		3,078,549.81		
合计	70,243,381.75	56,417,049.71		37,217,153.75		89,443,277.71

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

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	具体依据
项目 1-上海柏飞	已完成总体方案论证和工程样机的设计	2028年4月	产品销售	2023年5月	工程样机已经完成设计
项目 2-上海柏飞	已达到联合测试状态	2025年7月	产品销售	2023年1月	工程样机已经开始生产

开发支出减值准备

□适用 √不适用

## 3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

### 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海华讯网络存储有限责任公司	2025年1月1日	/	/	/	解除一致行动人协议丧失控制权	/	40	30,193,465.07	30,193,465.07	/	以账面净资产为基础	/

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华讯网络	上海	12,000.00	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	100.00		同一控制
华讯香港	香港	794.28	香港	IT 产品销售、系统集成及专业服务		100.00	同一控制
华讯美国	美国	97.18	美国	IT 产品销售、系统集成及专业服务		100.00	同一控制
华讯新加坡	新加坡	141.58	新加坡	IT 产品销售、系统集成及专业服务		100.00	投资设立
华讯德国	德国	138.79	德国	IT 产品销售、系统集成及专业服务		100.00	投资设立
上海柏飞	上海	10,000.00	上海	电子、通讯、计算机专业的“四技”服务等	100.00		同一控制
南京柏飞	南京	200.00	南京	电子、通讯、计算机专业的“四技”服务等		100.00	同一控制
华东电脑系统	上海	18,400.00	上海	数据中心服务	100.00		同一控制
华存数据	上海	5,100.00	上海	IT 产品销售、系统集成及专业服务	55.00		投资设立
华誉维诚	北京	2,000.00	北京	IT 专业服务	55.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	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

	比例 (%)		
华存数据	45.00%	-6,959,662.56	51,336,621.55
华誉维诚	45.00%	715,134.50	7,148,642.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
华存数据	184,413,849.53	46,632,502.10	231,046,351.63	116,090,363.24	999,607.19	117,089,970.43	246,686,981.48	48,338,566.19	295,025,547.67	164,830,796.07	772,453.59	165,603,249.66
华誉维诚	75,766,901.08	8,853,679.99	84,620,581.07	67,714,222.40	416,885.21	68,131,107.61	79,209,919.55	10,923,604.96	90,133,524.51	74,017,018.81	1,216,220.02	75,233,238.83

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
华存数据	118,312,337.98	-15,465,916.81	-15,465,916.81	-33,321,327.43	115,354,960.97	-14,762,667.05	-14,762,667.05	-26,443,521.71
华誉维诚	84,487,606.37	1,589,187.78	1,589,187.78	1,810,987.64	96,367,390.54	1,451,872.58	1,451,872.58	25,367.45

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京国睿中数科技股份有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		35.00	权益法
上海华讯网络存储有限责任公司	上海	上海	计算机存储领域“四技”服务		40.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京国睿中数科技股份有限公司	上海华讯网络存储有限责任公司	北京国睿中数科技股份有限公司	上海华讯网络存储有限责任公司
流动资产	28,429,799.98	146,465,617.17	26,571,873.12	
非流动资产	601,060.83	511,463.28	603,287.79	
资产合计	29,030,860.81	146,977,080.45	27,175,160.91	
流动负债	594,647.86	61,983,272.58	521,653.65	
非流动负债		21,952.32		
负债合计	594,647.86	62,005,224.90	521,653.65	
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	28,436,212.95	84,971,855.55	26,653,507.26	
按持股比例计算的净资产份额	9,952,674.53	33,988,742.22	9,328,727.54	
调整事项				
--内部交易未实现利润		-140,284.87		
对联营企业权益投资的账面价值	9,952,674.53	33,848,457.35	9,328,727.54	
营业收入	3,608,405.70	56,504,133.73	3,282,010.02	
净利润	1,782,705.69	6,577,868.90	1,071,325.43	
综合收益总额	1,782,705.69	6,577,868.90	1,071,325.43	
本年度收到的来自联营企业的股利				

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,603,602.73	1,683,900.00		443,722.63		9,843,780.10	与资产/收益相关
合计	8,603,602.73	1,683,900.00		443,722.63		9,843,780.10	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	443,722.63	277,301.16
与收益相关	30,385,913.84	8,164,938.74
合计	30,829,636.47	8,442,239.90

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应收票据、应收款项融资、应付款项、应付票据、其他应收款、其他应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本集团已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团不致面临重大

信用损失。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本集团持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本集团信用风险资产管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本集团的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本集团根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本集团综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2025年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项 目	账面余额	减值准备
应收票据	60,052,428.40	2,296,265.76
应收账款	2,871,789,403.29	208,110,116.31
其他应收款	163,574,655.35	19,917,528.31
合 计	3,095,416,487.04	230,323,910.38

## 2.流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2025年6月30日，本集团金融负债到期期限如下：

项 目	2025年6月30日	
	1年以内	1年以上
短期借款	703,624,517.23	
应付票据	450,479,388.13	
应付账款	1,824,628,368.80	
其他应付款	58,637,663.59	
一年内到期的非流动负债	72,164,285.74	
租赁负债		361,658,905.08
合 计	3,109,534,223.49	361,658,905.08

(续上表)

项 目	2024年12月31日	
	1年以内	1年以上

项 目	2024年12月31日	
	1年以内	1年以上
短期借款	458,480,341.00	
应付票据	857,897,444.19	
应付账款	1,936,628,910.26	
其他应付款	61,250,253.28	
一年内到期的非流动负债	66,834,657.04	
租赁负债		380,970,912.55
合 计	3,381,091,605.77	380,970,912.55

### 3.市场风险

#### (1) 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本集团各公司相关部门负责监控各公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避汇率风险的目的。

① 本集团的外汇项目详细披露详见附注七、81。

#### ② 敏感性分析

截止2025年6月30日，对于本集团各类美元及其他外币项目金融资产和美元及其他外币项目金融负债，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期利润总额的影响如下：

项 目	汇率变动	本期	上期
		对利润总额的影响	对利润总额的影响
美元	对人民币升值5%	21,992,873.69	16,217,759.94
美元	对人民币贬值5%	-21,992,873.69	-16,217,759.94
其他外币项目	对人民币升值5%	4,608,285.04	6,219,577.30
其他外币项目	对人民币贬值5%	-4,608,285.04	-6,219,577.30

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

#### (2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2025年度及2024年度本集团并无利率互换安排。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 应收款项融资			109,477,346.35	109,477,346.35
(二) 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(三) 其他权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			109,477,346.35	109,477,346.35

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**(1) 应收款项融资**

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

**(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

公司持有的上海华东电脑利集国际贸易有限公司股权，因该被投资单位已非持续经营，且已全额计提减值，前期已确认公允价值为0，本期无变化。

**(3) 其他权益工具投资**

A.持有上海教享科技有限公司的股权投资，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，计入其他权益工具投资，前期已确认公允价值为0，本期无变化。

B.持有上海华诚金锐信息技术有限公司的股权投资，参股投资华诚金锐是公司积极参与中电科集团在上海的产业战略布局，持续推进业务国产化等战略。该股权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，计入其他权益工具投资，期末公允价值余额为0。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中电科数字科技(集团)有限公司	上海市嘉定区嘉罗公路1485号43幢501-503室	计算机硬件、软件、电子设备等产品的研发和销售	150,000	7.05	27.47

#### 本企业的母公司情况的说明

2023年5月10日,华东计算技术研究所(中国电子科技集团公司第三十二研究所)与其一致行动人中电科数字科技(集团)有限公司签订了《股权委托管理协议》,三十二所将其持有的公司股份对应的表决权、提案权、股东大会召集权等股东权利不可撤销地全权委托给中电科数字科技(集团)有限公司行使。因此公司母公司由中国电子科技集团公司第三十二研究所变更为中电科数字科技(集团)有限公司,公司实际控制人未发生变化仍为中国电子科技集团有限公司。

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本集团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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京国睿中数科技股份有限公司	联营企业
上海华讯网络存储系统有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电子科技集团公司 A1 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第三十二研究所	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A34 单位	集团兄弟公司
北京人大金仓信息技术股份有限公司	集团兄弟公司
成都四威高科技产业园有限公司	集团兄弟公司
成都天奥电子股份有限公司	集团兄弟公司
成都卫士通信息安全技术有限公司	集团兄弟公司
成都西科微波通讯有限公司	集团兄弟公司

海康威视数字技术（上海）有限公司	集团兄弟公司
杭州东方通信软件技术有限公司	集团兄弟公司
杭州海康汽车技术有限公司	集团兄弟公司
河北远东通信系统工程有限公司	集团兄弟公司
普天信息工程设计服务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A29 单位	集团兄弟公司
上海华元创信软件有限公司	集团兄弟公司
M6 单位	集团兄弟公司
太极计算机股份有限公司	集团兄弟公司
无锡中微爱芯电子有限公司	集团兄弟公司
中电科奥义健康科技有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A20 单位	集团兄弟公司
中电科拟态安全技术有限公司	集团兄弟公司
中电科鹏跃电子科技有限公司	集团兄弟公司
M4 单位	集团兄弟公司
中电科太力通信科技有限公司	集团兄弟公司
中电科网络安全科技股份有限公司	集团兄弟公司
中电科微波通信（上海）股份有限公司	集团兄弟公司
中电科芯片技术（集团）有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A25 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A9 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A4 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A15 单位	集团兄弟公司
中国远东国际招标有限公司	集团兄弟公司
重庆海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司
上海亚太计算机信息系统有限公司	集团兄弟公司
上海长江计算机有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A24 单位	集团兄弟公司
北京泰瑞特认证有限责任公司	集团兄弟公司
中电科（北京）物业管理有限公司	集团兄弟公司
中电科（上海）置业发展有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A17 单位	集团兄弟公司
北京国信安信息科技有限公司	集团兄弟公司
M8 单位	集团兄弟公司
成都融微软件服务有限公司	集团兄弟公司
M5 单位	集团兄弟公司
M10 单位	集团兄弟公司
杭州海康微影传感科技有限公司	集团兄弟公司
杭州萤石软件有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A32 单位	集团兄弟公司
南京恩瑞特实业有限公司	集团兄弟公司
南京国睿安泰信科技股份有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A19 单位	集团兄弟公司
南京莱斯电子设备有限公司	集团兄弟公司
普天轨道交通技术（上海）有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A8 单位	集团兄弟公司
深圳市远东华强导航定位有限公司	集团兄弟公司
无锡华普微电子有限公司	集团兄弟公司
浙江嘉科信息科技有限公司	集团兄弟公司

中国电子科技集团公司 A18 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A28 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A21 单位	集团兄弟公司
中电科柯林斯航空电子有限公司	集团兄弟公司
中电科数智科技有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A27 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A7 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A5 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A3 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A13 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A2 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A6 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A26 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A10 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A33 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A23 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A14 单位	集团兄弟公司
中国电子科技南湖研究院	集团兄弟公司
M9 单位	集团兄弟公司
中电科海洋信息技术研究院有限公司	集团兄弟公司
北京联海信息系统有限公司	集团兄弟公司
中电国睿集团有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A31 单位	集团兄弟公司
上海三零卫士信息安全有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司
M7 单位	集团兄弟公司
重庆西南集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司
吉水中电科微波科技有限公司	集团兄弟公司
大连华录国正产业有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A35 单位	集团兄弟公司
上海东方明珠数字电视有限公司	集团兄弟公司
M11 单位	集团兄弟公司
M12 单位	集团兄弟公司
普天新能源（深圳）有限公司	集团兄弟公司
中电科华云信息技术有限公司	集团兄弟公司
金仓数据库（上海）有限公司	集团兄弟公司
北京联海科技有限公司	集团兄弟公司
成都四威功率电子科技有限公司	集团兄弟公司
杭州海康威视系统技术有限公司	集团兄弟公司
杭州萤石网络股份有限公司	集团兄弟公司
南京普天天纪楼宇智能有限公司	集团兄弟公司
中电科东方通信集团有限公司	集团兄弟公司
中电科技国际贸易有限公司	集团兄弟公司
重庆萤石电子有限公司	集团兄弟公司
浙江嘉科电子有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司 A36 单位	集团兄弟公司
中国电子科技集团公司第二十一研究所	集团兄弟公司
深圳市远东华强导航定位有限公司石家庄分公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
中国电子科技集团公司A1单位	采购商品	70,265.48			2,494,846.31
中国电子科技集团公司A34单位	采购商品	132,743.37			44,247.79
北京人大金仓信息技术股份有限公司	采购商品				92,389.38
成都天奥电子股份有限公司	采购商品	19,327.43			96,831.86
成都西科微波通讯有限公司	采购商品				2,566.37
海康威视数字技术(上海)有限公司	采购商品	478,830.94			3,008.84
杭州海康汽车技术有限公司	采购商品	64,247.78			-
河北远东通信系统工程有限公司	采购商品	38,938.05			23,362.83
太极计算机股份有限公司	采购商品	3,429,350.87			3,408,363.80
无锡中微爱芯电子有限公司	采购商品	364,285.89			383,988.78
中电科奥义健康科技有限公司	采购商品	33,725.66			-
中国电子科技集团公司A20单位	采购商品	4,795,366.39			2,381,620.36
中电科拟态安全技术有限公司	采购商品				38,495.58
M4单位	采购商品	34,617.91			76,124.94
中电科太力通信科技有限公司	采购商品	479,275.13			1,009,149.48
中电科微波通信(上海)股份有限公司	采购商品	3,362.84			-
中国电子科技集团公司A25单位	采购商品				4,380.53
中国电子科技集团公司A4单位	采购商品				414,159.29
中国电子科技集团公司A15单位	采购商品	658,761.06			1,234,654.88
中国电子科技集团公司A32单位	采购商品	53,805.30			53,097.35

中国电子科技集团公司 A8 单位	采购商品	3,672,566.38			-
中国电子科技集团公司 A7 单位	采购商品	30,530.98			-
中国电子科技集团公司 A31 单位	采购商品				14,867.25
M7 单位	采购商品				9,548.67
重庆西南集成电路设计 有限责任公司	采购商品	1,327.43			5,309.73
吉水中电科微波科技有 限公司	采购商品				12,976.10
大连华录国正产业有限 公司	采购商品				7,406,194.70
上海华讯网络存储系统 有限责任公司	采购商品	746,676.11			
北京人大金仓信息技 术股份有限公司	接受劳务				47,169.81
海康威视数字技术（上 海）有限公司	接受劳务	9,283.02			-
普天信息工程设计服务 有限公司	接受劳务	4,641.51			31,309.43
太极计算机股份有限公 司	接受劳务	413,970.78			1,472,035.62
中国远东国际招标有限 公司	接受劳务	27,359.05			4,245.28
上海华讯网络存储系统 有限责任公司	提供劳务	7,466.76			
合 计		15,570,726.12			20,764,944.96

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司 A1 单位	销售商品	20,003,955.27	13,098,705.07
上海华元创信软件有限公司	销售商品	298,584.91	
中国电子科技集团公司 A20 单位	销售商品	5,682,300.88	11,150,619.44
中国电子科技集团公司 A9 单位	销售商品	873,274.33	1,445,132.74
中国电子科技集团公司 A17 单位	销售商品		185,840.71
M10 单位	销售商品	-9,690.27	
中国电子科技集团公司 A32 单位	销售商品	917,699.12	
南京恩瑞特实业有限公司	销售商品	919,955.76	575,779.94
南京国睿安泰信科技股份有限公司	销售商品		71,551.33
中国电子科技集团公司 A19 单位	销售商品	487,964.60	845,486.72
南京莱斯电子设备有限公司	销售商品	1,396,902.65	1,336,384.96
深圳市远东华强导航定位有限公司	销售商品		621,238.94
无锡华普微电子有限公司	销售商品		59,292.04
中国电子科技集团公司 A27 单位	销售商品	557,522.12	
中国电子科技集团公司 A7 单位	销售商品		176,991.15
中国电子科技集团公司 A5 单位	销售商品	2,570,442.48	7,564,601.77

中国电子科技集团公司 A3 单位	销售商品	3,293,893.82	5,693,274.34
中国电子科技集团公司 A13 单位	销售商品	1,057,336.28	557,522.12
中国电子科技集团公司 A2 单位	销售商品		891,858.41
中国电子科技集团公司 A6 单位	销售商品	4,217,345.12	16,274,881.42
中国电子科技集团公司 A10 单位	销售商品	605,727.17	692,135.58
中国电子科技集团公司 A23 单位	销售商品	2,460,177.02	-
中国电子科技南湖研究院	销售商品	867,169.83	855,089.64
中国电子科技集团公司 A35 单位	销售商品	5,635.40	92,516.81
中电科东方通信集团有限公司	销售商品	116,814.16	
重庆萤石电子有限公司	销售商品	817,699.12	
浙江嘉科电子有限公司	销售商品	4,424.78	
中国电子科技集团公司 A36 单位	销售商品	13,946,902.65	
中国电子科技集团公司 A1 单位	提供劳务		1,971,024.26
中国电子科技集团公司 A29 单位	提供劳务	43,347.00	
中电科奥义健康科技有限公司	提供劳务	174,339.62	116,881.13
中国电子科技集团公司 A9 单位	提供劳务	22,641.51	
重庆海康威视系统技术有限公司	提供劳务	2,354,562.73	
杭州萤石软件有限公司	提供劳务	190,449.56	83,508.23
杭州海康威视系统技术有限公司	提供劳务	473,078.14	
上海华讯网络存储系统有限责任公司	提供劳务	136,716.24	
合 计		64,487,172.00	64,360,316.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				上期发生额				
		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	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
中国电子科技集团公司第三十二研究所	房屋租赁			1,864,430.78	40,881.42			1,010,515.17	61,431.80	2,888,334.35
中电科（上海）置业发展有限公司	房屋租赁			13,569,881.36	2,362,950.93	26,583,595.84		1,430,656.53	1,975,226.56	27,833,499.22
合计				15,434,312.14	2,403,832.35	26,583,595.84		2,441,171.70	2,036,658.36	30,721,833.57

关联租赁情况说明

适用 不适用

本集团与中电科（上海）置业发展有限公司、中国电子科技集团公司第三十二研究所签订租赁合同，本报告期末，使用权资产期末余额 117,132,332.17 元，租赁负债余额 98,152,662.34 元，一年内到期的非流动负债余额 30,644,481.70 元，预计负债余额 6,914,799.24 元。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子科技财务有限公司	5,000,000.00	2024/8/30	2025/8/29	未到期
中国电子科技财务有限公司	5,000,000.00	2024/9/10	2025/9/9	未到期
中国电子科技财务有限公司	9,000,000.00	2024/10/9	2025/10/8	未到期
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2024/10/16	2025/10/15	未到期
中国电子科技财务有限公司	7,300,000.00	2024/10/22	2025/10/21	未到期
中国电子科技财务有限公司	31,000,000.00	2024/10/29	2025/10/28	未到期
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	2024/10/30	2025/10/29	未到期
中国电子科技财务有限公司	9,000,000.00	2024/11/8	2025/11/7	未到期
中国电子科技财务有限公司	1,500,000.00	2024/11/29	2025/11/28	未到期
中国电子科技财务有限公司	2,500,000.00	2024/12/6	2025/12/5	未到期
中国电子科技财务有限公司	13,200,000.00	2024/12/10	2025/12/9	未到期
中国电子科技财务有限公司	18,000,000.00	2024/12/12	2025/12/11	未到期
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	2024/10/8	2025/1/13	到期已归还
合计	211,500,000.00	-	-	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,099.56	865.03

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
收取的存款利息	中国电子科技财务有限公司	140,250.27	1,143,005.46
支付的借款利息	中国电子科技财务有限公司	2,480,630.57	1,016,583.33
物业费、水电费等	中电科（上海）置业发展有限公司		335,262.93
物业费、水电费等	中电科（北京）物业管理有限公司	4,515,154.45	997,396.98

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中国电子科技财务有限公司	2,764,831.17		332,124,393.03	
货币资金	合计	2,764,831.17		332,124,393.03	
应收账款	中国电子科技集团公司A1单位	240,294,359.31	10,779,292.39	218,261,389.86	6,914,627.60
应收账款	中国电子科技集团公司A29单位	27,300.14	65.50	2,001,310.00	
应收账款	上海华元创信软件有限公司	766,500.00	13,500.00	450,000.00	
应收账款	太极计算机股份有限公司	276,000.00	25,640.40	276,000.00	25,640.40
应收账款	中电科奥义健康科技有限公司	47,952.00	33.57	140,352.00	
应收账款	中国电子科技集团公司A20单位	107,118,708.40	3,437,024.10	113,625,364.40	2,086,703.34
应收账款	中国电子科技集团公司A9单位	10,106,450.00	351,147.50	9,410,050.00	262,399.50
应收账款	中国电子科技集团公司A4单位	6,983,250.00	2,151,195.00	6,983,250.00	2,042,475.00
应收账款	重庆海康威视系统技术有限公司	3,638,516.32	96,435.14	1,721,477.79	75,665.81
应收账款	上海长江计算机有限公司	960,417.33	147,690.63	960,417.33	75,937.97
应收账款	中国电子科技集团公司A17单位	9,367,749.96	1,255,066.10	10,523,951.96	1,466,605.90
应收账款	M5单位	438,210.61	65,731.59	438,210.61	65,731.59
应收账款	中国电子科技集团公司A32单位	11,267,675.00	306,920.25	10,300,675.00	2,100.00
应收账款	南京恩瑞特实业有限公司	38,547,264.74	1,256,494.88	38,343,314.74	395,565.39
应收账款	南京国睿安泰信科技股份有限公司	1,837,412.00	60,319.42	1,837,412.00	26,632.36
应收账款	中国电子科技集团公司A19单位	22,849,145.00	1,905,774.55	27,545,700.00	1,721,988.88
应收账款	南京莱斯电子设备有限公司	12,559,530.00	1,012,621.00	10,987,030.00	899,177.95
应收账款	普天轨道交通技术(上海)有限公司	228,150.00	11,407.50	228,150.00	11,407.50
应收账款	深圳市远东华强导航定位有限公司	1,034,800.00	42,900.00	1,164,800.00	31,044.00
应收账款	无锡华普微电子有 限公司	47,000.00	4,070.20	47,000.00	972.90

应收账款	浙江嘉科信息科技有限公司			88,000.00	1,936.00
应收账款	中国电子科技集团公司A21单位	4,286,400.00	1,007,400.00	4,286,400.00	1,007,400.00
应收账款	中电科数智科技有限公司			210,000.00	4,347.00
应收账款	中国电子科技集团公司A27单位	440,000.00	22,000.00	440,000.00	22,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司A7单位	11,855,296.00	1,828,452.04	12,600,796.00	1,586,140.40
应收账款	中国电子科技集团公司A5单位	13,016,277.00	487,193.11	10,947,677.00	366,830.31
应收账款	中国电子科技集团公司A3单位	17,408,200.00	470,423.00	13,686,100.00	153,715.00
应收账款	中国电子科技集团公司A13单位	2,036,290.00	26,612.70	1,214,500.00	15,840.00
应收账款	中国电子科技集团公司A2单位	29,417,200.00	3,782,032.00	29,417,200.00	3,736,928.00
应收账款	中国电子科技集团公司A6单位	49,650,323.00	3,012,303.47	47,053,618.00	1,943,818.06
应收账款	中国电子科技集团公司A26单位	86,500.00	12,975.00	86,500.00	12,975.00
应收账款	中国电子科技集团公司A10单位	4,014,035.00	139,273.25	6,336,640.00	517,551.00
应收账款	中国电子科技集团公司A33单位	1,854,000.00	92,700.00	3,708,000.00	185,400.00
应收账款	中国电子科技集团公司A23单位	1,754,000.00	76,423.00	364,000.00	54,600.00
应收账款	中国电子科技集团公司A14单位	691,600.00	691,600.00	691,600.00	691,600.00
应收账款	中电科海洋信息技术研究院有限公司	343,780.48	3,668.41	3,322,114.93	464,897.90
应收账款	中国电子科技集团公司A35单位	374,680.00	13,140.24	368,312.00	5,836.32
应收账款	M11单位			207,000.00	
应收账款	中电科东方通信集团有限公司			39,517.70	818.02
应收账款	重庆萤石电子有限公司	924,000.00	20,328.00		
应收账款	中国电子科技集团公司第二十一研究所	5,660.38	88.87		
应收账款	上海华讯网络存储系统有限责任公司	13,527,602.24			
应收账款	中国电子科技集团公司A36单位	11,032,000.00			
应收账款	深圳市远东华强导航定位有限公司石家庄分公司	91,000.00	2,730.00		

应收账款	合 计	631,205,234.91	34,610,934.01	590,313,831.32	26,877,309.10
应收票据	中国电子科技集团公司A1单位	250,000.00	3,925.00	94,362,625.52	566,827.95
应收票据	上海华元创信软件有限公司			355,000.00	
应收票据	中国电子科技集团公司A20单位	7,980,393.86	399,019.70	53,327,375.20	112,004.70
应收票据	中国电子科技集团公司A9单位			901,350.00	27,040.50
应收票据	杭州萤石软件有限公司			590,659.50	
应收票据	中国电子科技集团公司A32单位			10,584,229.69	368,759.09
应收票据	南京恩瑞特实业有限公司	620,000.00	22,600.00	7,510,865.00	372,436.85
应收票据	南京国睿安泰信科技股份有限公司			179,000.00	5,370.00
应收票据	中国电子科技集团公司A19单位	5,247,955.00	518,517.69	29,619,776.00	140,820.00
应收票据	深圳市远东华强导航定位有限公司			582,750.00	46,855.50
应收票据	中国电子科技集团公司A7单位	745,500.00	22,365.00	1,870,232.00	89,511.60
应收票据	中国电子科技集团公司A3单位			23,606,700.00	969,645.00
应收票据	中国电子科技集团公司A2单位			2,000,000.00	60,000.00
应收票据	中国电子科技集团公司A6单位	2,168,895.00	228,744.25	5,626,620.00	316,878.78
应收票据	中国电子科技集团公司A10单位	1,800,000.00	270,000.00	882,000.00	44,100.00
应收票据	合 计	18,812,743.86	1,465,171.64	231,999,182.91	3,120,249.97
预付款项	中国电子科技集团公司A34单位	100,000.00			
预付款项	中国电子科技集团公司A29单位	1,979,565.00			
预付款项	中电科太力通信科技有限公司			33,421.20	
预付款项	中电科（北京）物业管理有限公司			622,663.74	
预付款项	中电科（上海）置业发展有限公司			2,220,205.68	
预付款项	中国电子科技集团公司A33单位	29,398,025.91			
预付款项	中国电子科技集团公司A31单位			28,000.00	
预付款项	合 计	31,477,590.91		2,904,290.62	
其他应收款	中国电子科技集团公司A1单位	540,691.80	11,059.61	368,653.50	

其他应收款	普天信息工程设计服务有限公司	80,000.00	4,000.00	80,000.00	4,000.00
其他应收款	中国电子科技集团公司A4单位	200.00			
其他应收款	中国远东国际招标有限公司	104,215.00		550,000.00	
其他应收款	中电科（北京）物业管理有限公司	874,356.55		287,609.50	
其他应收款	中电科（上海）置业发展有限公司	4,237,240.79		6,494,125.75	
其他应收款	M10单位			30,000.00	
其他应收款	中电国睿集团有限公司	1,081,383.60	22,119.21	737,307.00	
其他应收款	杭州萤石网络股份有限公司			61,000.00	
其他应收款	中电科技国际贸易有限公司			8,800.00	
其他应收款	中电科数字科技（集团）有限公司	3,892,979.20	79,629.12	2,654,304.00	
其他应收款	合 计	10,811,066.94	116,807.94	11,271,799.75	4,000.00
合同资产	中国电子科技集团公司A1单位			1,533,018.87	15,330.19
合同资产	中国电子科技集团公司A29单位	9,058.53	90.59		
合同资产	中电科奥义健康科技有限公司	100,377.35	1,003.77		
合同资产	重庆海康威视系统技术有限公司	1,660,776.05	16,607.75	1,104,946.45	11,049.46
合同资产	上海长江计算机有限公司	76,400.82	764.01	76,400.82	764.01
合同资产	南京莱斯电子设备有限公司	5,275.00	52.75	5,275.00	
合同资产	中国电子科技南湖研究院			722,641.50	7,226.42
合同资产	中电科海洋信息技术研究院有限公司			315,394.96	3,153.95
合同资产	北京联海科技有限公司	23,423.93	234.24	23,423.93	234.24
合同资产	杭州海康威视系统技术有限公司	353,133.67	3,531.33		
合同资产	合 计	2,228,445.35	22,284.44	3,781,101.53	37,758.27
应收款项融资	中国电子科技集团公司A20单位			4,694,022.80	
应收款项融资	合 计			4,694,022.80	
其他流动资产	重庆海康威视系统技术有限公司	199,319.47		150,823.45	
其他流动资产	北京联海科技有限公司	3,982.07		3,982.07	
其他流动资产	杭州海康威视系统	45,907.38		30,548.53	

	技术有限公司			
其他流动资产	普天信息工程设计服务有限公司	5,660.38		5,660.38
其他流动资产	合计	254,869.30		191,014.43

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国电子科技集团公司A1单位	8,580,217.21	8,722,991.73
应付账款	中国电子科技集团公司A34单位	88,495.58	
应付账款	成都天奥电子股份有限公司	15,600.00	123,809.38
应付账款	海康威视数字技术（上海）有限公司	92,607.00	
应付账款	河北远东通信系统工程有限公司	35,200.00	23,362.83
应付账款	太极计算机股份有限公司	1,082,166.00	2,126,896.00
应付账款	无锡中微爱芯电子有限公司	599,743.74	905,999.84
应付账款	中国电子科技集团公司A20单位	5,457,898.33	41,411.51
应付账款	中电科鹏跃电子科技有限公司	4,560.00	4,560.00
应付账款	M4单位	27,981.39	22,312.24
应付账款	中国电子科技集团公司A9单位	2,944.84	2,944.84
应付账款	中国电子科技集团公司A4单位	1,840,707.95	3,106,194.68
应付账款	中国电子科技集团公司A15单位	1,069,939.40	837,297.79
应付账款	中电科（北京）物业管理有限公司		2,991.32
应付账款	中电科（上海）置业发展有限公司		773,269.86
应付账款	中国电子科技集团公司A32单位	62,031.86	1,231.86
应付账款	中国电子科技集团公司A7单位	46,460.17	150,907.06
应付账款	中国电子科技集团公司A31单位	1,162.39	25,941.15
应付账款	吉水中电科微波科技有限公司		22,711.11
应付账款	大连华录国正产业有限公司	418,450.00	2,510,700.00
应付账款	上海东方明珠数字电视有限公司	565,000.00	565,000.00
应付账款	中电科数字科技（集团）有限公司	397,388.14	397,388.14
应付账款	上海华讯网络存储系统有限责任公司	8,286,713.98	
应付账款	合计	28,675,267.98	20,367,921.34
应付票据	中国电子科技集团公司A1单位	213,040.00	5,598,076.70
应付票据	河北远东通信系统工程有限公司	70,400.00	46,400.00
应付票据	中国电子科技集团公司A4单位	1,430,000.00	
应付票据	中国电子科技集团公司A15单位	496,400.00	1,174,800.00
应付票据	中国电子科技集团公司A24单位		927,200.00
应付票据	中电科（上海）置业发展有限公司		4,439,057.49
应付票据	中国电子科技集团公司A7单位	140,500.00	
应付票据	中国电子科技集团公司A33单位	442,980.00	
应付票据	中国电子科技集团公司A31单位		28,000.00
应付票据	合计	2,793,320.00	12,213,534.19
其他应付款	上海长江计算机有限公司	10,191.19	10,191.19
其他应付款	中国电子科技集团公司A24单位	231,800.00	231,800.00
其他应付款	上海二零卫士信息安全有限公司	3,600.00	3,600.00
其他应付款	中电科数字科技（集团）有限公司	561,000.00	
其他应付款	上海华讯网络存储系统有限责任公司	422,479.00	

其他应付款	合 计	1,229,070.19	245,591.19
合同负债	中国电子科技集团公司A1单位	394,867.26	
合同负债	太极计算机股份有限公司	507,333.97	507,333.97
合同负债	重庆海康威视系统技术有限公司	9,433.96	9,433.96
合同负债	M8单位	385,852.08	385,852.08
合同负债	M10单位	0.01	
合同负债	杭州萤石软件有限公司	95,224.78	
合同负债	中国电子科技集团公司A5单位	6,123,991.16	734,761.06
合同负债	中国电子科技集团公司A23单位		1,230,088.51
合同负债	中国电子科技南湖研究院	144,528.31	
合同负债	中电科东方通信集团有限公司	218,360.61	116,814.16
合同负债	上海华讯网络存储系统有限责任公司	2,214.07	
合同负债	合 计	7,881,806.21	2,984,283.74

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员			46,108	799,051.64				
其他激励对象			457,439	7,927,417.87				
合计			503,547	8,726,469.51				

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员	17.33 元/股、16.98 元/股	预留授予的股票期权：第一个行权期至2025年11月3日止。		
其他激励对象	17.33 元/股、16.98 元/股	预留授予的股票期权：第一个行权期至2025年11月3日止。		

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	二项式期权定价模型定价
授予日权益工具公允价值的重要参数	—
可行权权益工具数量的确定依据	在授予日后 24 个月、36 个月、48 个月后分三期行权,每次可行权数量分别占授予总量的 33%、33%、34%。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,544,860.10

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	41,167,443.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	

于2025年8月15日，公司召开第十届董事会第二十七次会议审议通过《2025年半年度利润分配预案》，公司拟向全体股东按每10股派发现金红利0.6元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本为686,124,064股，以此计算合计拟派发现金红利41,167,443.84元（含税），占公司2025年半年度归属于上市公司股东净利润的比例为38.25%。

在实施权益分派股权登记日期前，因股权激励行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分红总额。

本次利润分配方案需经公司股东大会审议批准后实施。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	426,280,148.09	311,596,932.34
其中：1年以内分项		
1年以内	426,280,148.09	311,596,932.34
1至2年	34,743,800.09	30,942,840.36
2至3年	9,698,662.08	10,941,372.75
3至4年	1,972,728.42	3,230,906.01
4至5年	1,883,811.42	1,956,884.18
5年以上	14,715,885.17	13,809,915.81
合计	489,295,035.27	372,478,851.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,077,456.55	0.22	1,077,456.55	100.00		1,077,456.55	0.29	1,077,456.55	100.00	
按组合计提坏账准备	488,217,578.72	99.78	23,704,856.42	4.86	464,512,722.30	371,401,394.90	99.71	22,272,203.57	6.00	349,129,191.33
其中：										
其中：组合	340,039,569.41	69.50	23,704,856.42	6.97	316,334,712.99	220,161,463.38	59.11	22,272,203.57	10.12	197,889,259.81

1—账龄组合										
2—关联方、备用金及押金组合	148,178,009.31	30.28			148,178,009.31	151,239,931.52	40.60			151,239,931.52
合计	489,295,035.27	100.00	24,782,312.97	5.06	464,512,722.30	372,478,851.45	100.00	23,349,660.12	6.27	349,129,191.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 2	464,987.00	464,987.00	100.00	预计无法收回
客户 6	289,643.82	289,643.82	100.00	预计无法收回
客户 7	224,914.49	224,914.49	100.00	预计无法收回
客户 8	42,529.65	42,529.65	100.00	预计无法收回
客户 9	27,000.36	27,000.36	100.00	预计无法收回
客户 10	14,719.46	14,719.46	100.00	预计无法收回
客户 11	13,661.77	13,661.77	100.00	预计无法收回
合计	1,077,456.55	1,077,456.55	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	278,102,138.79	2,967,566.69	1.07
1 至 2 年	34,743,800.09	3,736,563.99	10.75
2 至 3 年	9,698,662.08	1,740,164.13	17.94
3 至 4 年	1,683,084.60	570,117.17	33.87
4 至 5 年	1,883,811.42	762,372.01	40.47
5 年以上	13,928,072.43	13,928,072.43	100.00
合计	340,039,569.41	23,704,856.42	6.97

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,077,456.55					1,077,456.55
按组合计提坏账准备的应收账款	22,272,203.57	1,432,652.85				23,704,856.42
其中：账龄组合	22,272,203.57	1,432,652.85				23,704,856.42
合计	23,349,660.12	1,432,652.85				24,782,312.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	74,156,673.20	24,109,302.09	98,265,975.29	10.39	1,097,990.22
第二名	6,215,024.96	69,055,832.81	75,270,857.77	7.96	756,877.49
第三名	18,273,671.01	50,490,055.44	68,763,726.45	7.27	1,231,496.68
第四名	4,828,700.77	53,652,230.74	58,480,931.51	6.18	588,048.31
第五名	23,719,230.18	27,604,547.64	51,323,777.82	5.42	529,148.16
合计	127,193,300.12	224,911,968.72	352,105,268.84	37.22	4,203,560.85

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	70,000,000.00	90,000,000.00
其他应收款	37,045,628.71	36,721,384.25
合计	107,045,628.71	126,721,384.25

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海柏飞电子科技有限公司	70,000,000.00	90,000,000.00
合计	70,000,000.00	90,000,000.00

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	18,130,524.68	17,103,673.27
其中:1年以内分项		
1年以内	18,130,524.68	17,103,673.27
1至2年	1,319,289.18	2,955,923.06
2至3年	17,802,928.38	16,538,867.20
3至4年	473,452.50	440,283.30
4至5年	3,352,458.30	3,476,843.50
5年以上	1,010,190.21	963,204.21
合计	42,088,843.25	41,478,794.54

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	1,137,893.38	1,137,893.38
保证金	31,870,005.61	32,738,703.52
代收代付款	2,754,852.41	3,008,024.64
应收业绩补偿款	6,326,091.85	4,594,173.00
合计	42,088,843.25	41,478,794.54

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	4,149,694.48	376,570.50	231,145.31	4,757,410.29
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	252,177.26	33,626.99		285,804.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	4,401,871.74	410,197.49	231,145.31	5,043,214.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	231,145.31					231,145.31
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,526,264.98	285,804.25				4,812,069.23
合计	4,757,410.29	285,804.25				5,043,214.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	15,787,812.80	37.51	履约保证金	2-3年	2,368,171.92
第二名	3,892,979.20	9.25	应收业绩补偿款	1年以内	79,629.12
第三名	2,119,026.88	5.03	履约保证金	4-5年	741,659.41
第四名	1,209,530.62	2.87	履约保证金	4-5年	423,335.72
第五名	1,134,232.78	2.69	押金	1年以内	
合计	24,143,582.28	57.35	/	/	3,612,796.17

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,750,782,178.94		2,750,782,178.94	2,750,782,178.94		2,750,782,178.94
合计	2,750,782,178.94		2,750,782,178.94	2,750,782,178.94		2,750,782,178.94

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京华誉维诚技术服务有限公司	11,072,127.70						11,072,127.70	
上海华讯网络系统有限公司	973,384,754.22						973,384,754.22	
华存数据信息技术有限公司	29,416,542.66						29,416,542.66	
上海华东电脑系统有限公司	188,000,190.89						188,000,190.89	
上海柏飞电子科技有限公司	1,548,908,563.47						1,548,908,563.47	
合计	2,750,782,178.94						2,750,782,178.94	

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	752,813,016.55	677,368,759.72	363,327,435.17	314,032,876.04
其他业务			28,515.93	20,771.51
合计	752,813,016.55	677,368,759.72	363,355,951.10	314,053,647.55

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	210,000,000.00	290,000,000.00
合计	210,000,000.00	290,000,000.00

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,705,481.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府	622,515.75	

补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,639.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	455,103.56	
少数股东权益影响额（税后）	52,759.40	
合计	2,864,774.42	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件行业即征即退增值税	363,398.09	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有
财政扶持	29,843,722.63	补贴和企业生产经营相关；符合国家政策的规定；按照一定标准定额或定量计算；能够持续享有

合 计	30,207,120.72	
-----	---------------	--

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.1569	0.1569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.1527	0.1527

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

适用 不适用

董事长：江波

董事会批准报送日期：2025年8月15日

## 修订信息

适用 不适用