



国投智能
SDIC INTELLIGENCE

国投智能（厦门）信息股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-61

2025 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人滕达、主管会计工作负责人柳杨及会计机构负责人(会计主管人员)曹珂声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中有关未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差距。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“三、主营业务分析”部分详细阐述了公司业绩变动的具体原因、在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司可能面对的风险与应对措施”，分析了公司可能面对的风险与应对措施，提请投资者关注相关内容。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“第九章 软件与信息技术服务业”的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	46
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 债券相关情况.....	63
第八节 财务报告.....	64

备查文件目录

- 一、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的本公司所有文件的正本及公告的原稿。
- 三、公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告全文及其摘要。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
国投智能、公司或本公司	指	国投智能（厦门）信息股份有限公司（原厦门市美亚柏科信息股份有限公司）
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国投集团	指	国家开发投资集团有限公司
国投智能科技	指	国投智能科技有限公司
美亚柏科信息安全研究所	指	厦门市美亚柏科信息安全研究有限公司，公司的全资子公司
珠海新德汇	指	珠海市新德汇信息技术有限公司，公司的全资子公司
江苏税软	指	江苏税软软件科技有限公司，公司的全资子公司
美亚天信	指	厦门美亚天信会议服务有限公司，公司的全资子公司
国投智能北京	指	国投智能（北京）安全有限公司（原北京美亚京安科技有限公司），公司的全资子公司
国投智能云南	指	国投智能（云南）信息技术有限公司（原云南美亚信安信息技术有限公司），公司的全资子公司
美亚榕安	指	福建美亚榕安科技有限公司，公司的全资子公司
国投云网	指	国投云网数字科技有限公司，公司的控股子公司
美亚中敏	指	厦门美亚中敏科技有限公司，公司的控股子公司
安胜网络	指	厦门安胜网络科技有限公司，公司的控股子公司
香港鼎永泰克	指	香港鼎永泰克科技有限公司，公司的控股子公司
武汉大千	指	武汉大千信息技术有限公司，公司的控股子公司
美亚商鼎	指	厦门美亚商鼎信息科技有限公司，公司的控股子公司
中检美亚	指	中检美亚（北京）科技有限公司，公司的控股子公司
美亚国云	指	福建美亚国云智能装备有限公司，公司的控股子公司
美亚申安	指	上海美亚申安信息科技有限公司，公司的控股子公司
美亚金鼎	指	南京美亚金鼎信息科技有限公司，公司的控股子公司
国投智能南京	指	国投智能（南京）信息科技有限公司（原南京金鼎嘉崎信息科技有限公司），公司的控股子公司
美亚亿安	指	厦门美亚亿安信息科技有限公司，公司的参股公司
厦门城市大脑公司	指	厦门城市大脑建设运营有限公司，公司的参股公司
杭州攀克	指	杭州攀克网络技术有限公司，公司的参股公司
巨龙信息	指	厦门市巨龙信息科技有限公司，公司的参股公司
福建宏创	指	福建宏创信息科技有限公司，公司的参股公司
中新赛克	指	深圳市中新赛克科技股份有限公司，公司的参股公司
美亚智盈	指	厦门美亚智盈人力资源服务有限公司（原厦门正信世纪信息科技有限公司），公司的参股公司
美桐产业并购基金	指	厦门市美桐股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司参与认购的基金
美桐贰期产业投资基金	指	厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙），公司参与认购的基金
国智产投	指	国智产投（厦门）私募基金管理合伙企业（有限合伙）（原厦门市柏科晖济投资管理合伙企业（有限合伙）、厦门市柏科晖济私募基金管理合伙企业（有限合伙）），美桐贰期基金的执行事务合伙人
首次公开发行股票	指	发行人首次发行 1,350 万股 A 股的行为
保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司，公司首次公开发行股票的保荐机构
向特定对象发行股票	指	发行人向特定对象发行 55,670,501 股 A 股的行为
容诚	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙），公司的年度审计机构

释义项	指	释义内容
重大资产重组	指	国投智能发行股份购买江苏税软 100%股权及珠海新德汇 49%股权的交易统称
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国投智能	股票代码	300188
变更前的股票简称（如有）	美亚柏科		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国投智能（厦门）信息股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国投智能		
公司的外文名称（如有）	SDIC Intelligence Xiamen Information Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SDIC Intelligence INC.		
公司的法定代表人	滕达		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	高碧梅
联系地址	厦门市火炬高新区软件园二期前埔东路 188 号国投智能董事会办公室
电话	0592-3698792
传真	0592-2519335
电子信箱	tzzgx@300188.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	厦门市火炬高新区软件园二期观日路 12 号 102-402 单元
公司注册地址的邮政编码	361008
公司办公地址	厦门市火炬高新区软件园二期前埔东路 188 号
公司办公地址的邮政编码	361008
公司网址	www.300188.cn
公司电子信箱	tzzgx@300188.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	《证券时报》《中国证券报》
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	国投智能董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	557,588,405.64	548,647,606.97	1.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-208,165,591.65	-127,587,178.98	-63.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-219,295,330.52	-266,864,111.08	17.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-308,521,731.34	-424,460,762.97	27.31%
基本每股收益（元/股）	-0.247	-0.148	-66.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.247	-0.148	-66.89%
加权平均净资产收益率	-6.16%	-3.30%	-2.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,180,482,235.73	5,278,050,206.42	-1.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,239,585,234.46	3,507,982,871.71	-7.65%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-215,910,962.45

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.2422

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,175.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,195,574.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,245,883.09	
减：所得税影响额	2,183,316.11	
少数股东权益影响额（税后）	639,812.18	
合计	11,129,738.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	3,844,315.08	退税政策为长期的政策，本公司的软件增值税退税属于经常性发生的补助。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。

（一）行业现状及公司所处行业地位及优势

数字经济正经历从“工具革新”到“范式重构”的跨越。在全球范围内，数字经济是各国竞争的战略制高点，各国纷纷加大在数字经济领域的战略布局和投入，以争夺全球数字经济市场和全球数字经济治理的话语权。据中研普华产业研究院发布的《2025-2030 年中国“一带一路”战略下数字经济行业深度调研与发展前景预测报告》显示，2025 年，中国数字经济规模将突破 60 万亿元，占 GDP 比重超 42.8%，成为推动经济高质量发展的核心动力。其中，数字产业化规模达 10.09 万亿元，产业数字化规模达 43.84 万亿元，两者占比分别为 18.7%和 81.3%，形成“以实体融合为主、技术驱动为辅”的双向增长格局。

1. 软件和信息技术服务业是数字经济发展的核心产业

如果把数字经济比作一辆高速行驶的列车，软件与信息服务产业就是驱动这列火车的“数字引擎”。根据工业和信息化部发布的《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，明确到 2025 年，全国规模以上企业软件业务收入突破 14 万亿元，年均增长 12%以上。这一数字背后，是人工智能、云计算、区块链等技术的深度融合，推动软件从工具提供者向数字经济基础设施演进。在细分市场中，信息技术服务收入占比 65%，成为最大细分市场。工业互联网软件市场规模占比 28%，金融科技软件处理交易规模突破 5 万亿元，AI 驱动软件市场规模超 1.2 万亿元，同比增长 45%。

2. 当前数字经济与软件业发展的特征与趋势

一是人工智能技术正成为发展新质生产力的重要引擎。人工智能技术作为发展新质生产力的核心驱动力，正引领全球新一轮科技革命和产业变革。当前，大型语言模型、多模态、智能体等关键技术持续突破，以深度学习为核心的算法体系推动人工智能产业生态加速演进。我国将人工智能发展提升至国家战略高度，通过系统性政策布局促进技术创新与产业深度融合。在政策体系构建方面，我国已形成完善的治理框架：2019 年至今，相继出台《新一代人工智能治理原则》《人工智能伦理规范》等纲领性文件；2024 年 7 月，四部委联合发布《国家人工智能产业综合标准化体系建设指南（2024 版）》，明确提出到 2026 年制定 50 项以上新标准，打造支撑产业高质量发展的标准体系。安全治理方面，我国建立了多层次监管体系，2020 年以来密集实施《算法综合治理指导意见》《生成式人工智能服务管理暂行办法》等法规，从技术标准、内容管理到服务规范形成全链条治理，为人工智能健康发展提供制度保障。随着大模型成为全球科技竞争新高地，人工智能

安全治理面临新挑战，需要构建政府主导、企业参与、多方协同的治理格局，推动技术创新与安全发展良性互动，充分发挥人工智能在赋能新型工业化、培育新质生产力中的引擎作用。

二是网络空间安全为数字经济发展提供保障。我国网络安全制度体系不断完善，以《中华人民共和国网络安全法》为核心，涵盖《中华人民共和国数据安全法》《中华人民共和国个人信息保护法》等关键法律，为网络空间安全提供了坚实的法律支撑。此外，《关键信息基础设施安全保护条例》《网络安全审查办法》等规范性文件陆续出台，形成了较为完善的法律法规体系。随着我国数字经济高速发展，网络空间治理也面临新的挑战。截至 2025 年 6 月，我国 5G 基站总数 455 万个，5G 用户达 11.18 亿户，用户普及率超 79%。犯罪活动加速向非接触式网络空间迁移，以电信网络诈骗为代表的新型网络犯罪成为主流，互联网成为打击犯罪的新战场。面对此情况，安全技术随着新形势新威胁的变化适应性发展，向着动态边界、智能分析、协同联动、安全云化趋势演进，其中零信任、云原生安全、检测与响应技术受到业界高度关注，数据安全、工业互联网安全、零信任等已成为网络安全企业未来重点研发方向。此外，由于电信网络诈骗技术迭代升级快，需要针对新场景加强科技治理，打通数据壁垒，通过“反诈大数据法律监督模型”，对涉诈网址、域名、App 等违法犯罪进行溯源治理。

三是数据要素为数字经济的核心生产要素。数据要素作为数字经济的核心生产要素，对优化资源配置、提升经济效率具有关键作用。建设高效的数据要素市场，有助于破除数据流动的体制机制障碍，推动数据向关键领域高效配置，从而提升经济产出、优化产业结构并促进技术创新。我国高度重视数据要素的基础性作用，将其作为数字中国建设的重要制度安排。2024 年 12 月，国家发展和改革委员会发布《关于促进数据产业高质量发展的指导意见》提出，到 2029 年，数据产业规模年均复合增长率超过 15%，数据产业结构明显优化等目标。文件从加强数据产业规划布局、培育多元经营主体、加快数据技术创新、提高数据资源开发利用水平、发展数据流通交易、强化基础设施支撑等方面提出了具体措施，如鼓励行业龙头企业设立数据业务独立经营主体，支持企业突破云边端计算技术等关键核心技术，建立健全数据交易规则等。

为加速数据要素市场建设，国家数据局等 17 部门联合发布《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，聚焦重点行业和关键领域，推动数据要素发挥乘数效应，赋能经济社会高质量发展。未来，随着技术进步和应用场景拓展，数据要素将与人工智能、云计算、区块链等前沿技术深度融合，催生新业态、新模式，为数字经济注入更强劲的增长动能。

3. 关键细分市场发展情况

（1）电子数据取证行业

行业现状：电子数据取证行业快速发展，市场规模持续扩大，预计 2025 年全球复合增长率达 12.5%。核心驱动力包括网络犯罪增加、法规趋严（如数据安全法、GDPR）及数字化转型。AI 与自动化技术成为主流，用于智能分析、移动设备取证和区块链存证，提升效率与证据可信度。云取证和 IoT 取证需求增长，但

面临加密技术、跨境数据调取和 AI 伪造数据等挑战。国内厂商与国际企业竞争激烈，聚焦司法、金融和反诈领域。未来趋势包括 AI+区块链深度融合、隐私计算（联邦学习）及跨境协作机制完善，推动行业向智能化、合规化方向发展。根据智研咨询发布的《2024-2030 年中国电子数据取证行业市场分析预测及发展战略研究报告》，电子数据取证行业市场规模正在稳步增长，未来几年有望持续扩大。市场对于电子数据取证的需求现出稳健的增长态势，市场空间在不断外延和持续扩大。

公司所处行业地位及优势：公司作为国内电子数据取证行业的领航企业，凭借深厚的技术积淀和持续的创新力，将 AI 与自动化技术赋能到公司全系列的取证产品和服务中，构建了覆盖全证据链的取证装备体系和全产业链的研发制造能力。公司打造了国内最完整的国产化电子数据取证整体解决方案，并全面应用取证操作系统“MYOS”，这给公司带来了三个方向的全新优势。1. 统一的能力：计算机、手机、物联、汽车等取证形成了大一统，而取证的结果和证据格式也有了一致的表现。取证能力的跨检材赋能，创造了 1+1>2 的实战效果；2. 高效的能力：无论是无线取证、报告导出等速度，均有了三倍提升，在检索速度上达到了 60 倍速度；3. 智能的能力：在取证的同时直接分析、打造检材的全面概览、从数据中挖掘潜在价值。以上形成了智能化判断力的基石，为行业产品生态建设奠定了坚实基础。

在技术创新方面，2025 年上半年，公司继续围绕取证 3.0 新模式的整体战略，通过 AI 赋能提升前端取证能力，丰富取证场景，发布了 11 款带 AI 功能的新产品。开展“星火”平台和取证云平台的双网双平台建设，打通互联网、政务网与专网的审证、调证通道；融合采集设备、双网设备和实验室设备的取证；利用公共安全大数据、“天擎”公共安全大模型的赋能，实现全面的 AI+ 智能取证。

（2）大数据行业

行业现状：全球大数据行业正处于高速发展阶段，根据《“十四五”大数据产业发展规划》制定的总体目标，到 2025 年我国大数据产业测算规模突破 3 万亿元，年均复合增长率保持 25%左右，创新力强、附加值高、自主可控的现代化大数据产业体系基本形成。随着数字化转型深入推进，大数据技术已广泛应用于金融、政务、医疗、零售和智能制造等领域，其中金融科技和智慧城市成为主要应用场景。核心技术方面，实时数据分析、AI 融合、隐私计算和云原生数据架构成为行业主流趋势，特别是联邦学习、多方安全计算等隐私计算技术的成熟，为数据要素流通提供了合规保障。然而，行业仍面临数据安全合规成本高、数据治理难度大、算力存储资源紧张、专业人才短缺等挑战。未来，随着数据要素市场化进程加快，边缘计算与 IoT 数据的融合应用，以及绿色低碳技术的创新，大数据行业将朝着更智能、更安全、更可持续的方向发展。中国企业需在核心技术自主可控、行业应用深度结合、数据要素价值释放等方面持续发力，以应对日益激烈的全球市场竞争。

公司所处行业地位及优势：公司作为公共安全大数据领域的领先企业，依托大数据、人工智能等核心技术，构建了覆盖数据治理、应用及安全防护的全链条业务体系，在网络空间安全、智慧警务、智慧安防等领

域具备完整的公共安全大数据处理能力。公司兼具数据运营方和技术提供方的双重角色，能够为数据资源持有方及交易平台提供全方位服务。

公司不断创新筑基，上半年实现技术产品多项突破。研发发布“天擎”公共安全大模型 V5 推理版，扩展 128K 长上下文，构建了全新的无边界引擎推理能力，拥有丰富的公共安全领域基础知识，优化提升案件研判、指挥调度、大模型安全、预警分析和安全解限等多项核心能力，赋能多个警务执法领域产品和项目，实战效果明显。升级发布新一代精细化分流设备“玄武”，支持多网络制式混接，单板性能较过去提升了 67%。升级发布智能警务助手小美 3.0，可实现联动多个系统线索筛查、综合多源数据案件研判、各类警务工作智能引导、拉通全国警信无缝对接。

（3）数字政务与企业数字化行业

行业现状：数字政务与企业数字化行业市场规模持续扩大。在政策驱动下，数字政务建设加速推进，政务云平台和大数据中台成为建设重点，数据共享与业务协同能力显著提升。同时，企业数字化转型需求旺盛，云计算、大数据、AI 等技术深度应用，推动运营管理、生产制造、客户服务等全链条数字化重构。行业呈现以下特征：技术层面，政务云、数据中台、低代码平台等基础设施日趋完善，AI 与大模型技术开始赋能智能审批、政策匹配等场景；应用层面，政务数字化聚焦“互联网+政务服务”和企业服务，企业数字化则侧重降本增效和商业模式创新；市场格局方面，头部科技企业与专业服务商共同主导，但区域发展不均衡问题仍然存在。随着《数据要素×三年行动计划》等政策落地，行业将迎来新一轮发展机遇，未来重点在于深化数据要素应用、提升智能化水平和加强安全保障，推动数字政府与数字经济协同发展。根据 IDC 发布的《中国数字政府市场预测》数据显示，预计到 2028 年，数字政府市场规模将达到 2,000 亿元人民币的目标规模，复合增长率达 9.4%，是有效推动数字中国建设的重要组成部分。2023-2028 年中国数字政府市场规模及增长率预测如图 1 所示。



图 1：2023-2028 年中国数字政府市场支出预测

公司所处行业地位及优势：在数字政务领域，公司依托在公共安全大数据领域的深厚积淀，构建了覆盖城市基座、城市大脑和城市应用的完整数字政务架构体系。凭借自主研发的大数据操作系统（QKOS），公司打造了集数据接入、治理、分析和服务于一体的城市大脑中枢平台，在一网统管、市域社会治理、智慧应急等领域具备从顶层设计到落地实施的全链条服务能力。基于“天擎”和 Qiko 大模型平台，公司已开发出覆盖应急管理、行政审批等场景的政务大模型应用产品矩阵。**在企业数字化方面**，作为国投集团数字化建设的平台，公司依托国投集团丰富的应用场景和高价值的数据，承建了集团“五大一体化平台”等重点项目。通过数据湖、技术中台等项目的突破性进展，公司有力支撑了集团管控数字化转型。同时，公司在新能源、电力等行业的产业数字化项目取得显著成效，成功落地雅砻江水电、贵州新能源、华夏电力、洋浦油储等项目。公司积极响应“AI 赋能产业焕新”战略部署，全面推进“ALL in AI”战略，将人工智能技术深度融入业务管理各环节，在财务、人力、风控等领域实现智能化升级，持续强化在数字政务和企业数字化领域的领先优势。

（4）新网络空间安全行业

行业现状：随着数字化转型加速和《数据安全法》《个人信息保护法》等法规实施，行业呈现“合规驱动”向“能力驱动”转变的特征。技术层面，零信任、隐私计算、AI 安全检测等创新技术快速落地，安全防护从边界防御转向数据全生命周期管理。在数据要素市场化背景下，数据安全治理、跨境流动安全评估等新兴需求激增。行业格局方面，传统安全厂商加速云化转型，云服务商通过原生安全能力持续扩张，专业数据安全公司快速崛起。我国网络安全产业保持 20%以上增速，在态势感知、密码技术等领域达到国际先进水平，但芯片、操作系统等基础领域仍存短板。随着 AI 大模型应用普及，深度伪造检测、生成式 AI 内容鉴别等新挑战涌现。未来行业将围绕“数据要素×安全”展开深度创新，重点突破可信执行环境、量子加密等前沿技术，构建覆盖云网端的一体化防护体系，为数字经济发展筑牢安全基座。根据 IDC 最新发布的《全球网络安全支出指南》数据显示，中国网络安全市场规模从 2023 年的 121.6 亿元人民币平稳增长至 2028 年的 202 亿元人民币，期间年复合增长率为 10.7%。

公司所处行业地位及优势：公司实施“All in AI”战略，深化人工智能大模型技术在各行业和产品线的应用，构建公共安全领域的新质生产力，并参与多个人工智能安全相关的重大业务应用系统建设，以应对未来网络安全威胁，确保数据安全和用户隐私保护。在打击、治理新型涉网犯罪方面，以反诈为重点，依托人工智能大模型技术，推出反诈一体化综合应用平台产品升级版，全面提升了产品在反诈打击、防范、治理、控制、宣防等方面智能化水平，已在贵州、天津等全国多个省市单位全面推广应用。此外，公司积极布局人工智能安全研究，凭借公司在人工智能、公共安全大数据和网络空间安全领域的技术积淀，发布人工智能大模型内容安全检测平台，持续升级美亚“鉴真”小程序，不断增强对深度伪造技术的检测和溯源能力。

此外，公司的子公司安胜网络推出自主研发的“星盾”多源威胁检测响应平台，深度融合大数据分析与

AI 技术，实现了网络安全防御体系的智能化升级。“星盾”平台的动态免疫防护特性，不仅构建了持续进化的安全防护体系，更为行业提供了“大监测、大预警、大响应”的网络安全运营实践范式，显著提升了企业级用户的安全防护水平。

报告期间，公司及子公司在行业领域获得了主管机构、行业协会、产业联盟、业内媒体等多方的认可和各项荣誉，列举部分如下：

2025 年 1 月，国投智能入选 DBC 德本咨询发布的“2024 网络安全 TOP50”榜单。

2025 年 1 月，国投智能人工智能大模型内容安全检验鉴定系列产品案例，入选国内第三方研究机构嘶吼安全产业研究院发布的 2024 中国网络安全产业势能榜优能企业“政务行业”典型案例。

2025 年 1 月，国投智能控股子公司安胜网络上榜厦门市工业和信息化局《2025 年度厦门市重点软件和信息技术服务企业名单》。

2025 年 1 月，国投智能控股子公司安胜网络联合厦门工学院申报的“网络安全综合防控平台”项目，入选工业和信息化部公布的 2024 年网络安全技术应用典型案例项目，是福建省入选的两个国家级试点示范项目之一。

2025 年 3 月 20 日至 21 日，由中国软件行业协会指导、十二家省市软件行业协会协办、十家知名媒体和技术社区支持、葡萄城软件主办 2025 “赋能开发者”高峰论坛在西安圆满举办。国投智能全资子公司江苏税软受邀参加此次论坛，并荣获数智创新奖。

2025 年 4 月，国投智能正式获批成为公安部第三研究所“公安数字警务技术能力认证（大数据分析师）”培训机构。

2025 年 4 月，由清华大学、中国科学院自动化研究所、国投智能等单位共同完成的联合项目《跨域多模态人物动态特征建模关键技术及应用》荣获中国电子学会科学技术奖技术发明一等奖。

2025 年 5 月，国投智能选送的演讲作品《借我一双慧眼吧！》荣获第八届厦门质量品牌故事大赛二等奖。

2025 年 5 月，国投智能及其控股子公司安胜网络入围国内网络安全专业咨询机构安全牛发布的第十二版《网络安全行业全景图》多个细分领域。

2025 年 5 月，国投智能控股子公司安胜网络荣获 2025 年厦门市信息中心网络安全攻防演练一等奖。

2025 年 5 月，CCF 在第二届公益日主论坛上发布第二批科普教育基地名单，国投智能入选。

2025 年 5 月，国投智能全资子公司美亚柏科选送的“电子数据取证分析师职业教材与信创设备双轮驱动项目”获国投集团首届集团青年创新创效大赛总决赛三等奖。

2025 年 5 月，国投智能携控股子公司安胜网络入选嘶吼安全产业研究院正式发布的《嘶吼 2025 网络安全产业图谱》多个细分领域。

2025 年 6 月，国投智能入选国内数字化产业第三方调研与咨询机构数世咨询发布的《新质·中国数字安

全百强(2025)》综合实力百强“领军者”。

2. 所处行业政策及发展趋势

国家高度重视发展数字经济，并将其上升到国家战略，《政府工作报告》对数字经济的“表述”也不断强化，释放大力发展数字经济的积极政策信号。从我国数字经济领域的首部国家级专项规划《“十四五”数字经济发展规划》发布，到《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》《数字中国建设整体布局规划》等相继出台，顶层设计体系逐渐完善。与此同时，国家数据局将进一步加快出台政策支持数据产业的发展。当前，我国已基本形成完善的数字经济顶层设计与细化的地方推进举措相结合的政策体系。数字经济政策部署已成为我国构建现代化产业、市场、治理体系的重要组成，成为推进中国式现代化的重要驱动力。

报告期内，在大数据、电子数据取证、数字政务与企业数字化、网络空间安全与数据安全细分行业，中央、地方陆续出台政策、法规及系列支持文件如下表所示：

<p>1. 电子数据取证行业：电子数据取证是针对计算机、手机、汽车、物联网设备、服务器等各类电子数据存储设备中的电子数据进行采集、分析，形成符合司法有效性的电子数据。随着信息技术的快速发展和广泛运用，全球信息数据量呈现指数增长，随之而来的是涉及电子数据的案件越来越多，电子数据取证的重要性日益突显。</p>			
序号	时间	政策	主要内容
1	2025 年 2 月	《广东省非现场执法管理办法》（粤府〔2025〕12 号）	为规范行政执法主体非现场执法活动，提升行政执法效能。非现场执法指运用技术手段和电子设备采集数据、固定事实的非接触性执法活动，包括电子技术监控执法和在线监管系统执法。要求将非现场执法信息化建设纳入数字政府建设规划，建立协同工作机制，明确电子技术监控设备设置、使用、维护等要求，规定了在线监管系统执法适用场景及建设要求等。
2	2025 年 6 月	《关于加强区块链司法应用的意见》	为规定经区块链存证的电子证据具有推定真实性的效力，有助于提升电子数据取证在司法领域的应用和证据效力认定。
<p>2. 大数据行业：党的“二十大”对加快发展数字经济、建设网络强国和数字中国提出了明确要求。中央、地方发布一系列支持文件，对大数据产业、数字技术、数据要素市场、数据安全等方面进行了重点部署。此外，数据资产的计量、披露得到财政部等机构的进一步完善，大数据行业发展的制度基础更加坚实。</p>			
序号	时间	政策	主要内容
1	2025 年 1 月	《关于完善数据流通安全治理 更好促进数	提出到 2027 年底，基本构建规则明晰、产业繁荣、多方协同的数据流通安全治理体系。具体任务包括明晰企业数据流

		据要素市场化价值化的实施方案》（发改数据〔2025〕18 号）	通安全规则、加强公共数据流通安全管理、强化个人数据流通保障等。
2	2025 年 1 月	《公共数据资源登记管理暂行办法》	规范公共数据资源登记工作，构建全国一体化公共数据资源登记体系。明确登记主体、机构等定义，规定登记应遵循依法合规等原则，对登记要求、程序、管理及监督等方面作出详细规定。
3	2025 年 2 月	《全国数据资源统计调查制度》（国数综资源〔2025〕26 号）	旨在摸清全国数据资源底数和发展趋势，规定了报送时间和方式等相关要求。
4	2025 年 3 月	《江苏省培育壮大数据企业行动方案（2025-2027 年）》	聚焦数据资源、数据技术等六类数据企业，提出持续开展“增、转、引、育”工作，实施五大任务 20 条具体举措。
5	2025 年 4 月	《江苏省数据条例》	明确公共数据范畴，要求建立全省一体化数据资源体系，推动“能共享的数据不得重复收集”。

3. 数字政务与企业数字化行业：国家对数字政务优化日益重视，提升数字政务服务效能被视为推动国家治理现代化、促进经济社会发展的关键要素，紧密关联着国家发展战略。近年来，数字政务领域受到了各级政府的高度重视，并被纳入国家发展战略的核心位置。国家密集出台了一系列政策措施，旨在激励该行业的创新与发展，为数字政务的繁荣提供了清晰的发展蓝图和广阔的市场空间，为企业创造了有利的成长条件和经营环境。

序号	时间	政策	主要内容
1	2025 年 5 月	《数字中国建设 2025 年行动方案》	要求各地区结合实际贯彻落实。方案强调以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入实施《数字中国建设整体布局规划》，以数据要素市场化配置改革为主线，加快培育全国一体化数据市场，因地制宜发展数字经济。
2	2025 年 5 月	《政务数据共享条例》	旨在推进政务数据安全有序高效共享利用，提升政府数字化治理能力和政务服务效能，明确政务数据共享工作应遵循统筹协调、标准统一、依法共享等原则，规定了政务数据的管理体制、目录管理、共享使用等内容，要求国家建立政务数据共享标准体系，政务数据按照共享属性分为无条件共享、有条件共享和不予共享三类等。

3	2025 年 5 月	《关于做好 2025 年 中小企业数字化转型 城市试点工作的通 知》	明确了总体要求、重点任务，要求围绕企业需求推动中小企业数字化转型，供需双向发力强化专业供给等，还对支持对象、工作要求、组织申报等方面作出规定，旨在加大对中小企业数字化转型的支持，加快推进新型工业化。
<p>4. 新网络安全行业:国家对网络安全和数据安全的重视程度越来越高，网络安全问题是事关国家安全和国家发展、事关广大人民群众工作生活的重大战略问题，把网络安全提升至国家战略层面。近年来，中国网络安全和数据安全行业的法规体系逐渐完善，为行业发展提供了明确方向和指导，极大地鼓励行业发展和创新。政策法规的出台不仅规范市场秩序，提升企业的合规意识与能力，还激发技术创新活动，推动网络安全和数据安全的多元发展。在此背景下，行业呈现蓬勃生机，不仅有效保障了国家、企业个人的数据安全，更为数字经济的蓬勃发展筑起了坚实的防线。</p>			
序号	时间	政策	主要内容
1	2025 年 1 月	《网络数据安全管 理条例》	规定网络数据处理者应加强网络数据安全防护，建立健全相关管理制度，对所处理网络数据的安全承担主体责任。
2	2025 年 1 月	《关于完善数据流 通安全治理更好促进数 据要素市场化价值化 的实施方案》	明晰企业数据流通安全规则，加强公共数据流通安全管理，强化个人数据流通保障，完善数据流通安全责任界定机制，加强数据流通安全技术应用，丰富数据流通安全服务供给，防范数据滥用风险等。
3	2025 年 2 月	《云南省电信领域数 据安全风险评实施 细则（试行）》	明确了监管的范围和职责，重要数据和核心数据处理者的义务和数据安全风险评要求，确认组建数据安全工作组，明确数据安全评估机构工作规范，规定了监督检查等工作要求及相关违法违规行为的法律责任和惩罚措施。

（二）公司主要业务

国投智能是国内电子数据取证行业龙头企业、公共安全大数据领先企业、网络安全空间安全与社会治理领域国家队。公司以国投集团的战略规划为指引，以服务国家数字中国、网络强国战略为己任，力争成为全球电子数据取证领域领航者、公共安全大数据领域领跑者、新网络安全空间安全及数字政务与企业数字化行业领域领先者，建设世界一流大数据企业。

国投智能的发展战略是持续围绕“产品装备化，大数据智能化”拓展延伸业务，形成以大数据操作系统（QKOS）为共性技术基座，以公共安全大数据、电子数据取证为基石业务，数字政务与企业数字化、新网络安全空间安全为战略业务的四大业务航道，覆盖 6 大产品类目，40 个产品体系，130 多个产品系列。致力于应用数字化、信息化技术，向政府机关、企事业单位提供公共安全、行政执法、社会治理及企业数字化转型服务，主要服务对象为公检法司、政府机关和企事业单位，业务覆盖全国各省、市、自治区及部分“一带一路”沿线国家。具体主营业务如图 2 所示。



图 2：国投智能主营业务图

(三) 公司主要产品及用途

1. 电子数据取证

国投智能是国内电子数据取证行业龙头企业，具备全证据链取证装备体系、全产业链取证研发智能制造体系以及覆盖全行业的完整解决方案体系，电子数据取证产品图谱如图 3 所示。产品涵盖数据采集、现场勘查、实验室取证分析等业务场景，持续围绕“技术、区域、行业”三个维度，技术维度从传统取证对象往新技术方向延伸，区域维度逐渐下沉地市、区县市场，行业维度不断拓展行政执法、政府部门及海外市场。公司深度参与电子数据取证国家级标准及行业标准的制定，持续深耕并引领行业从狭义取证往广义取证不断发展，在取证综合能力、系统建设、市场占有率等方面均处于行业领先。

报告期内，公司继续围绕取证 3.0 新模式的整体战略，开展星火平台和取证云平台的双网双平台建设。星火平台聚焦产品持续迭代，就取证、分析、情报等核心模块新增完善 14 大功能，包含第三方数据导入治理、账号画像、主题库建设等；深度贯彻“AI in AI”战略，AI 大模型赋能取证新增完善 4 大功能，包括 AI 线索分析推荐、人像检索等。星火产品积极参与警博会、全国刑侦锋刃论坛、新型涉网犯罪论坛、取证技



美亚柏科
MEYU PICO

电子数据取证产品图谱 (2025版)

与
友
立
展
君
定
9

<p>服务支撑</p> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; margin-bottom: 5px;"> <p>Qiko+</p> <p>支持私有化部署的大语言模型应用开发平台</p> <ul style="list-style-type: none"> Prompt工程 工作流编排 自定义插件 检索增强生成 (RAG) 智能体编排 智能体底座 智能体广场 </div> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> <p>存证云</p> <p>电子数据存证</p> </div>	<p>大模型工作站</p> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; margin-bottom: 5px;"> <p>Qiko</p> <p>大模型一体机 (CPU+GPU)</p> <p>大模型笔记本 (CPU+GPU)</p> </div>	<p>大数据智能应用</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 25%; border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> <p>电子数据取证智能分析平台 (内网)</p> <p>星火</p> <ul style="list-style-type: none"> 取证分析 情报分析 案件分析 人工智能应用 </div> <div style="width: 25%; border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> <p>AI-S000 智能问询系统 (内网)</p> <ul style="list-style-type: none"> 问询策略 问询印证 智能笔录 </div> <div style="width: 25%; border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> <p>取证云平台 (VPN网)</p> <ul style="list-style-type: none"> SaaS云取证 APP分析 调证中心 证据中心 虚拟币分析 增值服务 </div> <div style="width: 25%; border: 1px solid #ccc; padding: 5px;"> <p>部/省/市 大数据平台</p> </div> </div>		
<p>数据收集</p> <p>手机数据收集</p> <p>视频采集</p> <p>银行卡采集</p>	<p>保密检查</p> <p>保密检测</p> <p>配件</p>	<p>取证分析实验室</p> <p>实验室数据汇聚分析及实验室智能管理</p> <p>数据一体化平台</p> <p>数据一体机</p> <p>数据分析</p> <p>分析大屏</p> <p>智能数据分拣系统</p> <p>资金分析工作台</p> <p>轻桌面</p> <p>云取证</p> <p>物联网取证</p>		
<p>现场勘查</p> <p>勘查设备</p>	<p>实验室工作站</p> <p>物联网取证工作站</p>	<p>综合取证</p> <p>手机取证</p> <p>云取证</p> <p>物联网取证</p>	<p>特种车辆</p> <p>执法装备</p> <p>特种装备</p>	

位为便携版星火平台，专注于单案专案的快速部署与灵活办案。美亚“慧眼”鉴真系列产品，以人工智能大模型技术为核心，设计深度学习算法能力，是针对人工智能生成合成音视频图像等的识别、检测和溯源的智能化产品，广泛应用于公检法、网信、金融、营运商、媒体、手机等领域，协助客户打击各类 AI 犯罪，守护数字世界安全。

图 3：国投智能电子数据取证产品图谱（2025 版）

2. 公共安全大数据

公司依托多年在大数据领域积累的实战经验和技術优势，以大数据操作系统（QKOS）为共性技术基座，结合美亚“天擎”公共安全大模型的技术优势，实现数据全生命周期治理、分析、服务、应用和运营管理能力组件化、模块化，持续深化网络空间安全大数据、智慧警务大数据、智慧安防大数据领域的战略布局，着力服务执法大数据智能化，助力打造社会治理现代化典范。公司持续参与公共安全大数据标准编制和大数据平台总体设计与建设实施，参与全国及多省市大数据平台顶层规划及建设，为实现行业高阶数字化提供强有力支撑。

报告期内，公司进一步深化行业知识和相关优势，积极推进大数据操作系统（QKOS）的“天基”、“天算”、“天河”等重点产品在 AI 的应用场景智能化开发，全面增强国产化适配的同时，也实现自然语言转 SQL、智能运维助手、MCP 服务接口、智能体发布服务接口等全新功能体验。除了传统的公共安全、政务等领域，Qiko 系列产品也在积极服务教育、企业、医院、应急等多领域实现数字化、智能化的应用拓展。公司持

续探索大数据产品与大模型融合，利用大模型重构接入、治理、建模的过程，提升产品智能化水平。同时，公司将大模型技术应用在公共安全大数据领域，深挖数据价值，打造柔性的业务制作、适配能力，全面支撑协助智慧执法、智慧警务建设。随着智慧安防大数据领域建设深入，对视图技术及实战应用的需求不断提升，公司创新提出“用大数据模式重构视图平台”的理念，推出“图数融合”新产品，将“慧聚”视图共享网关高性能汇聚分发、“慧视”视图中台智能化应用和公共安全大数据治理等能力融合提升，将视图数据赋能警种业务实战，全面提升一线民警挖掘、分析和研判能力，并将进一步提升视图数据的建模能力、多引擎融合能力，依托公司大数据模式重构视图平台的特色优势加强推广，推动友商生态合作，扩大智慧安防产品市场份额。通过 AI 赋能，显著提升 AI 应用方案的实用性和效能，持续强化竞争壁垒。

3. 数字政务与企业数字化行业

基于公共安全大数据技术和能力优势，公司将在协助客户打击犯罪、维护国家安全等领域的能力延伸到现实社会的数字化治理，大力拓展数字政务与企业数字化板块，支撑数字政务平台建设，实现一网通办、一网统管；推动数字赋能乡村振兴工作，探索乡村振兴新模式；围绕管理信息化和产业数字化，服务好国投集团数字化建设，进行产业孵化，技术赋能，以推广和服务更多的央国企数字化转型。

（1）数字政务

在数字政务领域，全面落实聚焦主业战略部署，充分发挥在智慧应急、乡村振兴领域的经验优势，深耕行业建设，持续拓展主业内容。依托公司资源优势，精准把握低空经济业务板块的市场需求与发展机遇，与各方建立紧密合作关系，在新的战略赛道上开拓更广阔的发展空间。同时，以大数据操作系统（QKOS）为核心，运用大数据技术构建城市大脑中枢，全面赋能一网统管、市域社会治理、智慧应急、乡村振兴、产业大脑、低空经济等优质数字政务场景应用。此外，结合大模型技术能力，在政务领域开展多场景试点应用，推动数字化治理能力全面提升，为行业智能化转型与高质量发展提供示范引领和实践参考。

报告期内，公司数字政务板块聚焦顶层规划布局引领、重点项目有序推进和优质生态合作共赢，快速拓展公共安全行业领域。在智慧应急领域，公司打造应急管理综合平台核心产品，完成省、市、区三级典型案例全覆盖，并持续深化四川省应急管理二期项目的实施，提升公司品牌在四川省智慧应急领域的影响力与知名度。通过高度凝练多省市最佳实践经验，面向应急基层使用场景，打造了一款高效信息采集、服务日常管理的云平台，助力基层实现应急要素的“一张图管理、一张图分析、一张图决策”等实战化功能，提升应急响应效率；充分运用大模型智能体重构应急业务体系，打造统一入口、多模态指挥调度产品，引领应急行业技术创新潮流。

在乡村振兴领域，公司积极发挥在大数据、人工智能、网络安全等技术优势，与国投集团对口支援和定点帮扶地区的实际需求深度结合，不断探索和推动在产业发展、公共安全、应急管理、乡村治理等领域赋能地方的高质量发展，持续打造国投集团乡村振兴五张名片之“数字技术”名片。其中，武平县新显产业大

脑平台获福建省工信厅、科技厅、商务厅三部门联合发文，作为“数字赋能促进县域重点产业链创新发展典型案例”进行全省推广。

在低空经济领域，以构建“全域覆盖、智能调度、部门协同”的低空运营体系为核心，一方面是完善数字化基础设施，提供无人机及其配套设备、计算存储设备、专网建设设备，另一方面是建设无人机运营平台，打造辐射全县的低空服务枢纽，以政务服务（公安巡逻、应急响应等）为切入点，逐步拓展至行业应用（农业、物流、文旅等），实现跨部门任务协同效率大幅提升，同时带动无人机生产制造、运营运维、数据服务等产业集聚，赋能形成低空经济生态链。

在大模型应用领域，基于“天擎”公共安全大模型和 Qiko 大模型应用创新平台，以一体机产品形态切入市场，在全国范围内开展应急、消防、公安、气象、行政审批、政务办公等多场景试点应用，打造政务领域大模型应用产品。在第五届中国人工智能大赛中，荣获人工智能赋能政务服务场景能力验证赛金奖，充分彰显公司在大模型技术研发与应用创新的领先实力，为行业智能化转型发展树立标杆。

（2）企业数字化

公司积极布局企业数字化业务，依托子公司国投云网全力推进企业数字化板块业务，明确国投云网为国投集团数字化业务服务平台，整体承接国投集团数字化服务工作。

在管理信息化方面，全力推进国投集团“十四五”数字化规划收官，加快五大一体化平台应用系统建设，完成数据湖、财务共享、数智审计、数字办公、数字人资、数字工会、智慧党建等核心系统建设及管理，支撑集团数字化管控能力提升。深化应用 AI 数字人，建设包括法律数字人、AI 写作助手等超 120 个专项数字人，依托国投 AI 中台，探索智能体开发平台装备化应用，推动 AI 成果转化。

在企业数字化领域，公司作为国投集团参与国家数字经济安全稳定发展平台，紧密对标中央企业数科公司信息化服务，以大数据与大安全能力为核心引擎，全面赋能国投集团信息化建设与产业数字化转型升级，着力孵育具有市场竞争力的数字化业务板块。在服务集团信息化建设中，按照国投集团“十四五”数字化规划部署，高质量推进“五大一体化平台”系统建设与优化，承接集团运维服务及云平台建设项目。截至 2025 年上半年，共承接 36 个集团级项目（如数字办公、智慧党建系统），形成稳定收入基本盘；在赋能集团二三级企业产业数字化转型进程中，公司聚焦纪检安全、生产安全、网络安全三大领域打造标杆项目：成功落地雅砻江水电、贵州新能源、华夏电力、洋浦油储等项目；同时，按照集团人工智能发展规划的有关要求，深化人工智能应用，加快 AI 场景研发。2025 年上半年，在数字人产品化落地方面，采取“内外联动”的推进策略。聚焦集团内部核心需求，推动数字人产品在各类业务场景中的 AI 化应用落地，联合共建了超过 120 个数字人，实现数字人产品化的全面落地。

4. 新网络空间安全

在夯实电子数据取证业务基础上，公司把大数据和人工智能技术应用到“网络空间社会治理”，积极拓

展新网络空间安全板块。公司以“数据安全”为核心，由事后电子数据调查取证延伸到“网络空间安全”事前、事中、事后全赛道，分别从监管者和使用者的角度开展“长城计划”和“狼烟计划”。“长城计划”是从监管者的视角打造自主可控的网络安全大数据平台，进一步构建开放的网络安全新生态，“狼烟计划”是从使用者的视角，构建“一中心、两体系”的纵深防御解决方案和建设能力，围绕数据全生命周期的各个环节打造安全产品，形成的产品图谱如下图所示。其中“一中心”安全运营中心（SOC），主要是应用大数据技术和 AI 大模型，通过整合网络安全监测数据实现全链路风险感知，掌握全局数据安全态势。“两体系”包含零信任体系和安全防护体系。零信任体系主要围绕数据治理全生命周期，为各业务数据收集、存储、使用、加工、传输等提供数据安全防护产品和服务，构建身份权限管理（IAM）+软件定义边界（SDP）+微隔离（MSG）三位一体零信任安全防护系统，为政企提供智能化、立体化的纵深防御能力支撑。安全防护体系主要围绕等保要求、关基条例、数据安全法等政策法规要求，构建纵深防御的安全体系，除传统的安全防护之外，还包括云安全、工控安全、威胁检测及防御、内容安全、车联网安全等。

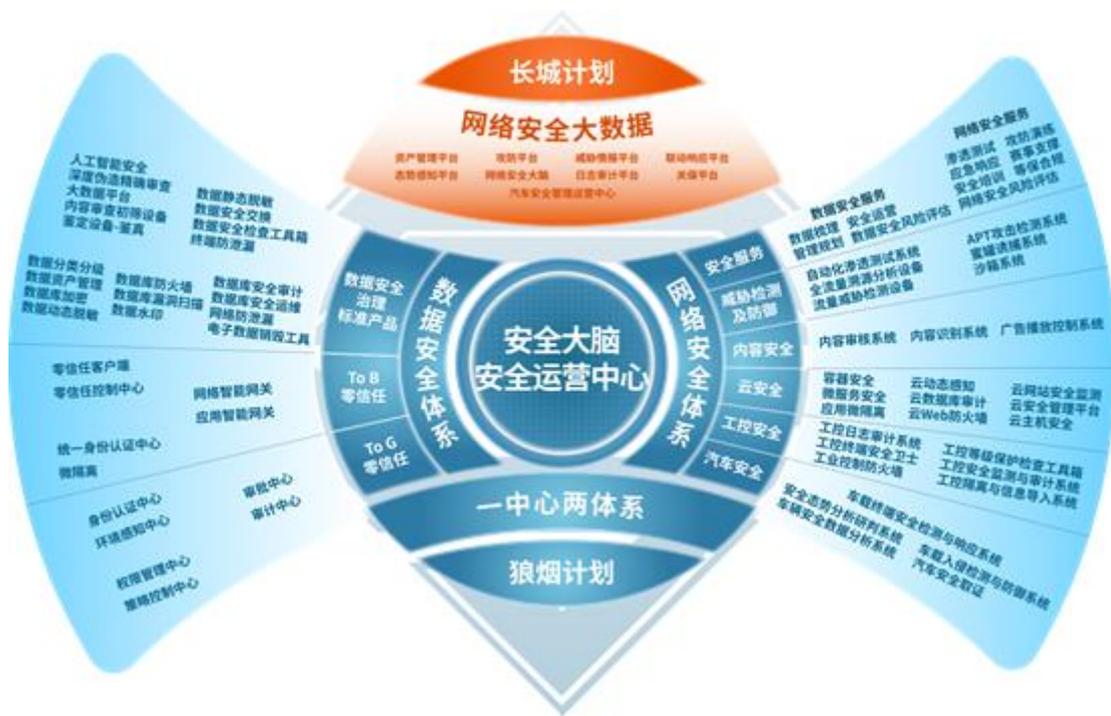


图 4：国投智能网络空间安全产品图谱

目前，公司已形成以安全大脑、零信任安全、数据资产分类分级、流量高级威胁检测、网络威胁拦截等明星产品为主的综合解决方案，主要分为针对执法部门的公共安全大数据安全解决方案和面向政企领域的数据安全产品，为贵州、天津等多个省市建设反诈平台。在数据安全治理、数据全生命周期合规建设、数据出境、数据交易等领域取得一定成果，打造了一批具有行业风向标意义的应用案例。公司凭借丰富的行业经验、过硬的技术能力、专业的服务以及品牌影响力等综合优势连续多年入选多个权威行业评选，成功入选

FreeBuf《CCSIP 2024 中国网络安全行业全景册（第七版）》、安全牛《中国网络安全行业全景图（第十二版）》、数世咨询《新质·中国数字安全百强（2025）》中国数字安全竞争力 100 强、嘶吼：《2025 网络安全产业图谱》、中国信息通信研究院“数字安全护航计划”《数字安全护航技术能力全景图（第三版）》、中国信通院“数据安全推进计划”成员名单。

公司先后为平潭数据跨境流动服务枢纽项目、厦门市网信办、厦门市发改委、雨果跨境等政务、跨境电商等行业客户，提供数据安全治理、数据出境综合评估、数据安全合规建设等服务。同时，公司的“网络安全综合防控平台”即“星盾”多源威胁检测响应平台成功引入了大模型，加快大模型技术赋能产品迭代升级，实现安全运营全流程的智能化决策与自动化响应，并入选 2024 年网络安全技术应用典型案例项目，是福建省入选的两个国家级试点示范项目之一；安胜网络与福建省工业信息产业发展研究中心联合申报的“AI 驱动的数据安全智能检测与防护体系”的案例荣获 2025 数字中国创新大赛·数字安全赛道数据安全产业优秀案例“非通信行业数据安全优秀案例评比赛银奖”；安胜网络与国投云网共同选送的《基于多层多域融合的数据安全监测体系》作品在中国信息协会数据要素应用创新大赛决赛中荣获三等奖；荣获 2025 年厦门市信息中心网络安全攻防演练一等奖。

（四）公司经营模式

1. 研发模式

公司始终以国内外前沿技术为导向，积极开发、引进、吸收、消化适用的先进技术和先进标准，提高公司技术创新能力。报告期内，公司超 80%的代码编写的软件开发人员使用 AI 能力辅助代码编写，使用的软件开发人员中，超过 30%的代码是由 AI 产生或优化的。公司在厦门、北京、广州、西安等地设有研发基地，负责电子数据取证、公共安全大数据、数字政务与企业数字化、新网络空间安全等相关产品和技术的研发与管理。

在技术研发模式上，公司主要遵循 CMMI5 研发管理流程。始终以市场为导向，以客户为中心，建立客户需求反馈渠道，梳理和规范开发流程，提高产品研发效率和产品质量，提高客户满意度。公司产品研发项目研发过程分为规划、概念、启动、研发实施、发布、结项、维护七个阶段。研发实施阶段又包括软硬件开发过程中的需求分析、设计、编码、样机制作、测试等过程，具体产品的研发实施过程，可根据产品研发项目的特点在启动阶段进行裁减。通过前期的需求分析规划及概念框架设计，确保研发的产品符合市场实际需求并具有广阔应用前景和较强的技术竞争力；通过产品的研发实施和试用，确保产品质量以及功能满足市场需求。在各个阶段中，明确主要的工作及输入输出物，确保项目建设实施过程中，质量、进度、成本等方面指标达到既定目标。

2. 采购模式

公司制定了《采购管理办法》和《供应商管理办法》，遵循“集中采购、依法合规、诚实信用、效率与

效益并重”的原则，充分发挥母公司采购优势，协助指导子公司进行大额采购，保障公司及时交付的同时实现降本。供应商管理方面，采购部门每年召集公司相关部门通过多维度评价打分，定期对供应商进行考核并推送考核结果。公司通过对供应商的动态管理，加强与优秀供应商合作，及时淘汰不合格供应商，不断发挥供应链的增值作用，与战略供应商开展全方位协同与合作。

3. 生产模式

根据公司所处行业及产品特点，公司主要精力集中于研发、销售等高附加值环节，生产和组装环节主要交由控股子公司美亚中敏。公司建立 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、NPI 产品研发、CMMI 软件研发，系统识别产品安全、环保、能源消耗、安全生产、公共卫生等方面的影响因素，并应用系统的方法予以有效控制，确保安全生产及生产质量。

4. 销售模式

公司的销售模式主要为直销模式、渠道模式。公司的销售体系逐步从总部集中式向基地本地化发展转变，进一步推进市场下沉。公司制定“做强区域、做大省份、做深地市、做细区县”的目标，设立北京、厦门、上海、广州、武汉、成都、西安、香港八大基地，借助基地辐射周边省份带动营销，通过建设战略型、业务型基地，提升本地化销售和运营能力。

直销模式主要为面对公司重点行业及重点单位，公司建立直销销售团队，通过与客户直接沟通、查询政府招投标网站信息，获取市场需求，与客户直接签订销售合同；渠道模式分为代理销售和生态合作。公司已经建立了覆盖全国的签约代理商营销网络，作为直销模式下沉市场的力量补充。通过大项目集成和被集成的形式与生态伙伴合作，增大订单规模，快速切入新的销售区域。

公司从客户分层分级、组织纵横结合、行业上下拉通、考核机制等各方面持续、深入进行销售模式优化革新，致力打造“直销+渠道”联合拓展的销售模式，以实现业绩长期持续稳健增长。

（五）公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司新签订单金额同比增长 42%，营业收入 55,759 万元，同比上涨 1.63%。其中，电子数据取证营业收入 20,640 万元，同比下降 11.56%，公共安全大数据营业收入 19,980 万元，同比下降 2.15%，数字政务与企业数字化营业收入 12,634 万元，同比上涨 86.62%；新网络空间安全营业收入 2,504 万元，同比下降 42.26%。

报告期内，公司业绩驱动因素及主要经营成果如下：

1. 通过 AI 赋能产品，巩固主行业领先地位，拓展培育新行业

公司全面推进“ALL IN AI”的战略，积极抢抓人工智能发展的新机遇，将美亚“天擎”公共安全大模型、QIKO 智能体等的的能力赋能到公司的四大产品线中，并持续开展捷豹行动和高端客户拜访，稳固主行业地位，持续强化竞争优势。报告期内，公司 AI 相关的产品收入约 1.67 亿元，约占公司营业收入的 30%。截至

当前，约 40%的产品有 AI 直接赋能。公司 2025 年的研发策略为“无 AI，不研发”，2025 年上半年发布的 17 款新产品，全部具备 AI 功能。公司主导推进全国性电子物证平台建设及试点，拓宽国投智能星火平台的市场覆盖面，有力带动平台及取证装备的销售增长；成功支撑公安部刑事技术技能大赛，促成与 26 个省份在比武培训方面的合作；统筹推进参与中国刑事科学技术协会“第二届锋刃论坛”及“打击防范电信网络犯罪”、“视频侦查及技术应用”、“非正常死亡与电子物证技术应用”等系列培训班及论坛，进一步夯实了与刑科协的战略合作关系；主导参与公安部鉴定中心警博会展区、亚洲法庭科学会议电子物证研讨会，并牵头“新一代电子数据取证分析技术研究”、“无人机取证”、“人工智能+比武系统”等课题研究，有力提升了国投智能在刑侦行业的战略领先地位；积极参与并推进北京、山西、福建、吉林、上海、厦门等多地警用科技单位的项目建设，聚焦反诈防范打击及“人工智能+取证”领域，进一步扩大公司在相关区域市场的覆盖广度和深度。在巩固传统公共安全优势行业的基础上，积极拓展海关、纪检、检察院等新行业，在海关行业，两新项目大连、广州、厦门等 9 个试点单位稳步推进，试点成效显著，获总局高度评价，并与澳门海关交流达成电子数据取证实验室、大数据平台等多领域合作意向；在纪检领域，实现战略合作纵深发展，数据魔方产品生态成型，大数据项目在国家纪检委、辽宁纪检委、浙江纪检委等多地开花；在检察院领域，法信项目突破瓶颈，“星火”平台落地提速，行业标准持续输出。此外，5 月 23 日，以“智汇众行，能创共赢”为主题召开 2025 年“智会”生态合作大会，邀请多位生态伙伴代表分享政企学研合作驱动数字经济发展的实践，展现智慧生态朋友圈活力，进一步深化生态合作交流平台，并借助“智会”平台，发布实施“沃土计划”生态合作战略计划，以技术研发、市场拓展、培训认证、资本联动为核心发力点，旨在通过开放大数据操作系统、MYOS 取证操作系统等技术底座，构建覆盖全国的营销服务网络，完善行业人才培养体系，强化资本投资联动效应，深度聚合生态伙伴资源。

2. 建立攻坚和化债专班，创新营销工作模式，突出解决重点问题

公司营销中心、党办、财务就三项资产管理建立完善融合攻坚和化债专班，就重点历史应收项目进行专项攻坚，及时减少坏账、减轻业绩压力。将应收账款分为正常可回款、逾期可收回及逾期回收难度大三类，实施分类管理——对于正常可回款部分由业务部门直接跟进并定期检查；对于逾期可收回部分由党办牵头、首席代表督办，各大区负责人及区域相关人员负责前端跟进；针对逾期回收难度大的项目，专门设立化债专班负责跟进、处理。联合综合办建立区域首席代表制，明确高管负责专属区域，整合优势资源服务重点区域，国投智能安排管理班子成员，分别担任全国 31 个省、市、自治区以及港澳专区的首席代表，牵头开展工作，全方位赋能区域业务，助力区域资源协调；充分整合国投集团资源，为国投智能在区域内业务提供有力支持；凭借高端能力，为区域注入发展动能，持续提升国投智能在各区域的技术实力，推动业务高质量发展。

3. 有效分解业绩目标，紧抓业绩不放松，实现新签订单同比增长

年初根据公司业绩目标和全面预算工作要求，将公司业绩目标分解至 8 家主要业绩承接单位、五条产品

线和主要取证市场行业。结合年初商机和存量在手订单及市场预期，分析业绩缺口，设计业绩补充策略路径，筛选出重点项目清单和事项清单。在对业绩进行单位分解时，通过收集、汇总、统计、分析、多次沟通等一系列流程，并拉通财务、人力部门的费用分解情况，最终顺利完成公司签单、收入、毛利、费用、人工成本、利润总额重点业绩目标的拆解，落实到具体单位。为确保全年业绩目标顺利达成，推进公司今年的季度性签单和确认收入节奏，结合公司去年同期业绩完成情况和各单位商机储备、在手订单交付实施进度，制定了公司整体和各子公司一季度、上半年的阶段目标，结合日常业绩跟踪、分析和经营调度，顺利实现公司一、二季度签单收入均同比增长的阶段目标。

二、核心竞争力分析

（一）核心技术、研发与自主创新能力

1. 稳居电子数据取证行业领航地位：公司是国内电子数据取证行业龙头企业，取证对象从介质延伸至网络、云端等所有产生、处理、传输和存储电子数据的领域，取证应用从电子数据研判分析、检察审证、法庭示证拓展到数据核查、保密检查、安全检测等。公司拥有市场上支持率领先、覆盖面广泛的电子数据取证产品体系和综合解决方案，截至当前，公司约 40%的取证产品有 AI 直接赋能，2025 年上半年发布的 11 款取证新产品，全部具备 AI 功能。产品体系涵盖计算机取证、移动智能终端取证、互联网取证、云取证、物联取证、汽车取证、区块链取证、综合取证、取证云平台、辅助问讯系统等，在提供取证产品的同时，为客户提供实验室建设、平台建设和配合服务等综合解决方案。

2025 年上半年，公司继续围绕取证 3.0 新模式的整体战略，开展“星火”平台和取证云平台的双网双平台建设。2025 年 3 月，公司召开第一季度产品发布会，重磅推出多款深度融合大模型的电子数据取证新品，包括超级魔方 V2、超级精灵 V2、取证云平台 V2、手机取证塔 V6、Wi-Fi 阵列、以及“星睿”取证分析大模型一体机（标准版和专业版）。这些新品凭借 AI 驱动能力，实现了功能升级与性能优化，如超级魔方的多接口融合与智能分析、超级精灵的高效数据提取、取证云平台的多平台取证与智能搜索、手机取证塔的多路高速取证以及“星睿”一体机的专业赋能与深度挖掘等，全方位提升了电子数据取证的效率与智能化水平，为公共安全、司法、政务等领域提供了更为高效、精准的技术解决方案，助力行业高质量发展。公司也将持续跟进行业技术趋势，充分发挥软硬件结合的优势，不断推动电子数据取证产品和技术创新。

2. 数据全链条业务能力：公司作为数字经济的核心赋能者，依托电子数据取证、大数据及人工智能三大技术，构建了覆盖数据全生命周期的完整业务体系，为各级司法机关、政府部门及企事业单位提供从数据治理、智能应用到安全防护的一站式解决方案，推动数据要素价值释放。核心技术能力体现在三大维度：一是数据治理体系：自主研发的大数据操作系统（QKOS）实现数据全流程智能化管理，其创新的统一计算引擎架构显著提升了数据处理效率与稳定性，已广泛应用于各行业大数据平台建设与标准制定。二是安全防护方

案：基于在公共安全领域的领先优势，我们打造了涵盖数据分类分级、加密脱敏、防泄漏等全链条的安全防护体系，为数据合规流通提供技术保障。三是智能应用生态：将电子数据取证能力与 AI 技术深度融合，构建了从现场取证到司法鉴定的全证据链解决方案，并通过持续的技术迭代推动行业智能化升级。公司始终致力于通过技术创新促进数据要素安全高效流通，为数字中国建设提供坚实的技术支撑。未来将持续深化核心技术研发，赋能各行业数字化转型。

3. 人工智能技术赋能多产品转型升级：公司积极响应国务院国资委“人工智能+”战略，提出“All in AI”战略，全面深化人工智能大模型技术在全行业、全产品线的应用，推动产品与技术向人工智能大模型转型升级，构建公共安全领域新质生产力。在基础大模型领域，公司推出“天擎”公共安全大模型 V5 版本，并基于“天擎”，打造了 Qiko 大模型创新对话平台与 Qiko + 智能体构建平台：Qiko 大模型创新对话平台利用对话管理、知识图谱检索技术，提供跨模态、跨语言、跨领域智能对话能力，支持文本、语音交互并精准回应；Qiko + 智能体构建平台通过智能体架构设计、业务流程建模，实现业务场景化智能体编排，解决行业 AI 应用落地难、融合难等问题。在大模型赋能及终端产品方面，基于“天擎”推出系列实用产品：美亚取证智能助手提升电子数据取证效率；公共安全“小美”智能助手快速响应业务咨询与法规问答；智能办公“小美”助手高效生成报告文书；“天擎”一体机集成计算资源与算法，为公共安全业务提供高效数据处理支持。小美及 Qiko 已部署全国 20+ 省市单位，构建各类精品智能体 300 多个。产品创新性得到客户广泛认可，赋能社会治理、矛盾纠纷排解成效明显，2025 年上半年通过大数据+大模型的方式，挖掘高危人员 600+名、化解矛盾纠纷事件 500+起，有效保障社会安全。未来，公司将聚焦大模型技术应用、生成式 AI 及 AI 安全三大方向，优化模型架构，提升运行效率，深化深度合成检测技术研发，加大生成式 AI 投入，打磨安全可信的技术产品，为打击新型涉网犯罪、保障 AI 健康发展贡献力量。

4. 坚持以创新为核心驱动力：公司始终坚持“创新即研发，研发即投资”的导向，持续加强主营业务研发投入，设立了 AI 万链实验室及 17 个实验室集群。截至 2025 年 6 月 30 日，公司共取得授权专利 854 项，国际专利 5 项，目前有效授权专利 739 项，其中发明专利 581 项，实用新型专利 69 项，外观专利 88 项，有效注册商标 135 项，软件著作权 1,324 项，参与制定 29 项国家标准、41 项行业标准、18 项地方标准。新增 5 项国家标准、新增授权专利 73 项，其中发明专利 59 项；新增发表 EI 论文 5 篇、SCI 论文 1 篇；新增荣获中国电子学会技术发明奖一等奖等 3 项省部级科技进步奖。公司设有国家企业技术中心、博士后科研工作站、福建省院士工作站、福建省电子数据存取证重点实验室、福建省电子数据取证及鉴定工程技术研究中心、福建省新型研发机构、厦门市网络空间安全技术创新中心等众多研发平台。下属的福建美亚柏科司法鉴定中心，拥有全国顶级的电子数据无尘工作室，建设了具备国际化专业水准的网络演习靶场，建有厦门市超级计算中心（云计算中心），为项目开展提供算力支撑。公司先后承担国家重点研发专项、国家科技支撑计划、国家信息安全专项等国家、部省级科研项目共 60 余项。

报告期内，公司通过科学的研发创新管理机制在技术领域形成独特的核心技术优势，在技术创新、产品研发等方面持续创新突破，获得的授权专利列举部分如下：

序号	专利名称	专利类型
1	基于视频结构化技术的时空数据沉浸式交互的方法与系统	发明
2	一种基于类别信息对神经网络分步训练的方法、装置、介质	发明
3	视频动作识别模型的训练方法、装置、计算设备及存储介质	发明
4	人脸检测模型生成方法和装置、伪造人脸检测方法和装置	发明
5	一种基于图像 patch 序损失的人脸鉴伪方法、系统及介质	发明
6	一种基于多模态数据的社交关系分析方法、系统和存储介质	发明
8	一种基于元数据的数据交互方法和系统	发明
9	一种基于多计算引擎的大数据离线处理方法及其系统	发明
10	一种多域数据融合的方法、装置和存储介质	发明
11	一种数据恢复方法及终端	发明
7	一种目标检测的方法、装置以及存储介质	发明
12	一种基于内存镜像离线提取 DPAPI 密钥的方法和系统	发明
13	一种通用的可视化资源目录配置方法与系统	发明
14	一种企业数据中台基于批处理的数据共享方法、装置及存储介质	发明

（二）优质的客户群体和丰富的行业经验

公司依托技术领先、质量过硬的产品体系和专业高效的服务能力，构建了以公检法司、政府部门及大中型企事业单位为核心的优质客户群。业务覆盖智慧警务、智慧安防、数字经济、数字政府、数据安全、互联网、金融、教育等多个战略性领域，并与客户建立了长期稳定的战略合作关系。这些优质客户普遍具备雄厚的综合实力和良好的行业信誉，有效降低了公司的经营风险和财务风险。作为网络空间安全及大数据领域的深耕者，公司经过二十余年的行业积累，通过持续深入的客户合作，精准把握各行业信息化需求的演变规律和差异化特征，在以下三个方面形成了显著优势：1. 产品服务优势：积累了丰富的产品研发、服务交付和项目实施经验；2. 需求洞察优势：深度理解客户信息化建设需求及行业发展趋势；3. 持续创新优势：基于客户反馈不断完善产品性能和服务体系。公司通过系统性地总结重点行业服务经验，将成熟的解决方案进行跨行业应用，既拓展了市场空间，又为客户提供了更加全面、专业的服务支持。这种“深耕细分领域+跨行业赋能”的业务模式，形成了公司独特的竞争优势。

（三）体系化、产业化、智能化、全覆盖的产品体系及解决方案能力

公司作为国内电子数据取证行业龙头企业、公共安全大数据领先企业以及网络空间安全与社会治理领域的国家队，在网络安全、社会治理等多个领域深耕，为公检法、政府机关及企事业单位提供一站式综合解决

方案。技术与产品发展战略，持续围绕“产品装备化，大数据智能化”展开，以大数据操作系统（QKOS）为共性基座，结合人工智能技术支撑，融合网络空间安全技术与开源情报技术，赋能公司四大产品航道发展。

在电子数据取证领域，拥有完整的全证据链取证装备，产品涵盖电子数据取证、数据分析、数据安全以及人工智能相关产品，逐步打破国外技术垄断，确立了国内电子数据取证的行业标准。在**公共安全大数据领域**，推出了“天擎”公共安全大模型系列产品，成为公共安全行业率先通过国家网信办备案的模型算法。该模型全面赋能网络空间安全与社会治理应用，广泛应用于舆情监测、安全事件预警、应急管理优化等多个场景。

在数字政务方面，国投智能以大数据智能化构筑城市大脑基座能力为核心，提供顶层规划咨询设计、大数据平台型产品及行业综合解决方案。同时，公司紧跟国家大安全大应急框架战略，发挥在智慧应急管理领域的经验优势，聚焦深耕应急行业。**在企业数字化方面**，运用数字技术打造产业数字化产品，如“AI 视界”，赋能新能源场站、工厂、园区视频监控智能分析。此外，公司与多家中央企业科数公司、高校开展战略合作，共建产业生态圈，加大新技术、新产品、新市场合作开发力度。**在新网络空间安全领域**，构筑了“一中心、两体系”产品解决方案，着力打造安全大脑产品体系、零信任产品体系、数据安全治理产品体系。推出的反诈平台、“星盾”多源威胁检测响应平台，结合网络安全大模型能力，极大提升了平台的风险感知和自动处置能力。

（四）组织与人才优势

公司致力于营造“尊重知识、尊重人才、尊重创造”的环境氛围，建立一支有创新能力、能打硬仗、帮客户创造价值的高素质人才队伍，把人才凝聚起来，让人才的优势转化为发展的优势，在主营业务巩固及创新业务持续投入期，“以人为本，构筑企业人才高地”。截至 2025 年 6 月底，公司研发技术人员占比 63.9%，高中级职称人数 208 人，国家级、省部级人才 8 人。在组织建设方面，公司积极贯彻落实国投集团战略和管控优化部署，深化子公司专业化运营管理平台建设，通过对管理要素、管理机制的全面梳理，优化公司机构设置、人员配置，突出强化“4+N”能力建设，努力实现系统性提升专业化管理水平和企业核心竞争力的整体目标。公司通过多渠道、多举措引进人才，持续加强人才的培养力度，为人才提供渐次成长的岗位阶梯，提供能发挥人才价值的工作平台。

（五）特色化营销服务模式

“培训带动销售”是公司特色市场营销模式，在培训服务方面，培训服务作为公司市场战略的重要抓手，形成了“培训得市场、培训促服务、培训获需求”的特色市场营销模式。公司精心构建了一套集课程、师资、教材、认证于一体的全面、有序、科学的培训体系。同时，秉持着深耕行业领域的理念，通过紧贴行业业务技术方向、搭建实战情景模拟教学、研究前沿技术应用等方式，不断打磨业务课程，实现了培训服务质量的全面提升；同时，公司获批福建省人力资源和社会保障厅“第二批省级专业技术人员继续教育基地”、福建省人力资源和社会保障厅、福建省财政厅的“省级高技能人才培训基地”等重要教育培训资质。此外，公司

与人社部深度合作，搭建成熟、完善的培训证书体系，并出版了国内首套《电子数据取证分析师(四级)/(三级)》教材，夯实了电子数据取证领域的行业影响力。公司倾力打造“美课”线上学习平台，并充分利用公司培训基地的先进设施与专业的网络模拟训练环境，为广大行业客户及公安院校等提供灵活多样的线上线下培训服务。公司开展培训服务以来，累计为公检法单位提供培训 6,800 余期，48 万余人次，其中 2025 年上半年共开展培训班 492 期，3.72 万余人次，其中 AI 相关课程 105 期，累计覆盖受众 1.5 万余人次。在技术支持服务方面，公司秉承“以客户为中心”的服务理念，打造一流的服务团队，在全国设立了 26 个分支机构，形成立体化的线上线下服务网络。同时，公司进一步改革创新服务模式，整合集团资源，做强技术能力，实现技术服务与八大基地建设的有效融合，创造“远程合成服务作战中心”+“现场服务”的新模式，通过强化线上服务能力、加强信息化建设等措施，大幅提升了技术服务的响应速度，并有效的提高了服务资源的利用率，进而实现降本增效。公司技术支持服务团队持续参与成都大运会、杭州亚运会、“二十大”安保、北京冬奥会技术保障等十几个国家大型活动的信息安全保障，并且在多次社会重大突发事件中提供技术协助，创造了良好的社会效应。公司在培训和技术服务上持续以“客户需求的快速响应和提供优质持续服务”为核心，不断探索将服务与产品相结合，提升客户满意度。

（六）股东及产业链协同赋能

通过国投集团有效链接、资源赋能和整合，形成完整、高效的资源生态系统，实现在数字经济领域的共同发展。一是战略赋能，随着国投集团的战略调整，公司成为国投集团“数字/科技”板块的重要企业。同时，公司重要子公司国投云网加挂“国投信息中心”牌子，承担国投集团管理信息化和产业数字化的重任，突出了公司作为网络安全与社会治理领域的国家队身份，进一步聚焦智能领域的研发和技术创新，增强服务数字经济、国家安全的能力。二是运营赋能，双方共同谋划“8848+”的战略赋能，围绕“数据更智能，网络更安全”的发展使命，立足公司发展实际，合理配置资源，优化业务结构，提升运营效率；三是研发赋能，联合成立网络安全联合实验室，并推出阶段性成果。在国投集团的支持下，公司成功挂牌“国投集团 AI 万链实验室”暨“国投集团科技创新人才培养示范基地”称号。在加强与国投集团资源协同的同时，公司紧密围绕基石及创新赛道，积极整合产业链资源，通过技术互补、产业合作、品牌效应、项目集成、投资融资、人才交流等模式，初步形成了多行业、全链条的产业生态布局。目前生态企业已超过 500 家，包括全资、控股、参股及上下游产业链企业，通过国投集团的有效链接和业务协同，公司内部初步实现生态伙伴资源化和资源目录集团化，聚焦大数据智能化、数据安全、网络空间安全、数字政务与企业数字化等领域，积极扩展生态增量收入。通过生态企业间形成资源、技术、人才的聚集和共享，不断拓展完善产业链，共同推动国家网络空间安全和社会治理现代化建设的信息化支撑，实现高质量发展。

（七）品牌影响力

公司品牌“国投智能”秉承“数据更智能、网络更安全”的企业使命，持续强化公司作为“网络空间安全与社会治理领域”的“国家队”身份，突出自身“大数据和人工智能”的行业属性，旨在打造服务于国家战略的国之重器，并力争成为全球领先的数据智能及安全服务公司。“美亚柏科”则作为公共安全产品和行业品牌，服务于公司的整体战略，继续发挥其在电子数据取证、公共安全大数据等方面的行业影响力。公司品牌架构不断完善，目前已拥有多个知名业务品牌，包括“美亚柏科”（电子数据取证与公共安全大数据）、“国投云网”（企业数字化）、“税软”（税务稽查）、“新德汇”（刑事侦查）、“中检美亚”（市场监管）、“安胜网络”（网络安全）、“美亚国云”（信创）、“国投智能南京”（纪委监委）等。

公司持续深化大数据、人工智能等新质生产力的研发应用，积极推动关键核心技术自主可控，巩固在电子数据取证、公共安全大数据等领域的市场领先地位。同时，大力拓展数字政务、企业数字化、网络空间安全等战略新兴业务市场，实现了业务多元化发展。在品牌影响力上，作为网络空间安全与社会治理领域国家队，报告期内，国投智能参评并入选“2024 网络安全 TOP50”榜单、《新质·中国数字安全百强(2025)》综合实力百强“领军者”、“2025 中国品牌价值评价信息”等十余个行业榜单，覆盖大数据、网络安全、人工智能等领域，有效扩大了行业知名度和影响力。公司主办或参与多个全国性行业展会、论坛、品牌赛事，包括第八届数字中国建设峰会、第 12 届中国国际警用装备博览会等。撰写并发布《2024 年 ESG 报告》，万得（Wind）ESG 评级获 A 级，同行业参评排名 23/180，对外不断强化具有高度社会责任意识的央企上市企业形象。对外传播优质产品、讲好品牌故事，连续第八届参与厦门市质量品牌故事大赛，参赛作品荣获二等奖。

（八）卓越党建优势

2025 年上半年，公司党委深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实党的二十大和二十届三中全会精神，严格遵循上级党组织决策部署，围绕“党建赋能发展”主线，深化党建与生产经营融合，推动全面从严治党向纵深发展，为公司高质量发展提供了坚强的政治保障和组织保障。一是扎实开展学习教育，一体推进“学查改”。积极响应党中央和集团党组部署要求，协助公司党委以“第一议题”立即启动、研究部署学习教育工作，明确 6 方面 14 项重点任务；学习教育期间，保障公司党委 6 次专题研究部署，及时传达学习集团学习教育专班 2 次推进会精神，切实履行主体责任。制定督学计划、专题党课安排，保障党委书记落实好“第一责任人”职责、其他班子成员履行好“一岗双责”，深入控股投资企业党组织督促指导，切实抓好分管领域作风建设。二是深入实施融合攻坚，发挥党建工作优势。协助公司党委明确“人工智能技术研发与应用”重点攻坚方向，以开展融合攻坚为牵引，聚焦“技术领先难、应用创新难、资金保障难”三大痛点，制定融合攻坚工作举措清单，涵盖思想政治、基层党建、作风建设、企业文化等 6 方面 21 项举措；同步指导 9 家控股投资企业党组织围绕“人工智能技术研发与应用”主命题，结合核心产品、关键指标，明确公共安全垂直领域大模型研发、纪检监察领域数据分析方法研发、国投办公智能体开发等一系列攻坚目标，细化工作举措，压实责任链条，形成上下贯通、协同互补的良好态势。三是坚决配合党组巡

视，压紧压实“两个责任”。把配合集团党组巡视作为一项政治任务，切实做好巡前和进驻期间各项保障工作。突出增强政治功能和组织功能，有力推动各级党组织发挥作用。持续健全工作机制，多措并举强化监督质效。研究制定 2025 年监督工作要点，配套制定政治监督清单、专项监督清单，协助公司纪委履行监督执纪问责职责。以学习教育为契机，结合公司实际组织专题培训，增强全员自觉接受监督的意识；督促相关部门深入开展制度执行情况专项自查，坚决纠正制度执行不细不严等苗头性、倾向性问题。四是坚持从严从细，加强干部监督管理。稳步推动干部管理工作，通过民主推荐、组织考察、党委集体研究、公示等程序，高效完成首批 13 名现职中层干部纳入党委管理工作。严格做好干部监督工作，根据集团党组组织部意见及有关安排，落实任职回避等要求，协助公司党委对班子分工进行调整并备案；围绕主责主业，梳理公司经营范围内的廉洁风险点，确定干部禁业范围等。有序组织干部教育培训，按照国投党校培训安排，统筹组织公司中高级管理人员参加集团开展的各类培训班，包括两会精神、加强合规经营、作风建设和中央八项规定精神等培训班，以厦门地区联络点身份组织在厦企业干部参加《习近平经济文选》第一卷联学班，累计培训 90 人次。

三、主营业务分析

公司的发展战略是持续围绕“产品装备化，大数据智能化”拓展延伸业务，形成以大数据操作系统（QKOS）为共性技术基座，以公共安全大数据、电子数据取证为基石业务，数字政务与企业数字化、新网络空间安全为战略业务的四大业务航道，覆盖 6 大产品类目，40 个产品体系，130 多个产品系列。致力于应用数字化、信息化技术，向政府机关、企事业单位提供公共安全、行政执法、社会治理及企业数字化转型服务，主要服务对象为公检法司、政府机关和企事业单位，业务覆盖全国各省、市、自治区及部分“一带一路”沿线国家。具体参见本节“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	557,588,405.64	548,647,606.97	1.63%	
营业成本	355,247,332.75	309,175,711.90	14.90%	
销售费用	153,632,346.48	178,581,405.75	-13.97%	
管理费用	137,389,293.74	165,017,169.97	-16.74%	
财务费用	-7,414,364.51	-4,782,232.84	-55.03%	公司本期收到的银行利息收入增加及支付的银行借款利息减少所致。
所得税费用	1,966,878.43	-3,694,883.66	153.23%	公司本期冲回前期计提的递延所得税资产、计提当前所得税费用所致。
研发投入	132,413,340.10	143,577,394.56	-7.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-308,521,731.34	-424,460,762.97	27.31%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-84,974,151.80	17,962,101.37	-573.07%	公司本期购建长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	63,005,451.12	-9,862,069.26	738.87%	公司转让全资子公司 40% 股权给控股股东，收到投资款所致。
现金及现金等价物净增加额	-330,772,908.24	-416,083,744.19	20.50%	公司本期经营活动净额同比减少流出、筹资活动净额同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子数据取证	206,399,388.92	84,143,886.22	59.23%	-11.56%	2.94%	-5.74%
公共安全大数据	199,804,365.58	163,214,440.75	18.31%	-2.15%	2.87%	-3.99%
数字政务与企业数字化	126,343,751.80	93,868,587.89	25.70%	86.62%	95.16%	-3.25%
新网络空间安全	25,040,899.34	14,020,417.89	44.01%	-42.26%	-32.20%	-8.31%

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

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
企业	308,578,721.17	182,484,461.32	40.86%	62.09%	99.11%	-10.99%
司法机关	170,675,164.01	128,897,282.89	24.48%	-23.49%	-13.48%	-8.74%
行政执法	69,194,319.00	39,190,353.21	43.36%	-40.63%	-35.44%	-4.55%
其他	9,140,201.46	4,675,235.33	48.85%	-50.95%	-40.35%	-9.09%
分产品						
电子数据取证	206,399,388.92	84,143,886.22	59.23%	-11.56%	2.94%	-5.74%
公共安全大数据	199,804,365.58	163,214,440.75	18.31%	-2.15%	2.87%	-3.99%
数字政务与企业数字化	126,343,751.80	93,868,587.89	25.70%	86.62%	95.16%	-3.25%
新网络空间安全	25,040,899.34	14,020,417.89	44.01%	-42.26%	-32.20%	-8.31%
分地区						
华东及华南	302,258,544.78	163,203,045.36	46.01%	25.16%	58.13%	-11.26%
西南及西北	121,318,185.53	88,865,752.56	26.75%	18.77%	45.31%	-13.38%
东北及华北	108,564,775.28	85,827,592.50	20.94%	-41.67%	-37.50%	-5.28%
华中及其他	25,446,900.05	17,350,942.33	31.82%	34.78%	131.51%	-28.49%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	196,961,388.22	55.44%	193,621,169.23	62.69%	1.73%
人工成本	39,071,199.05	11.00%	24,300,742.33	7.87%	60.78%
其他成本等	118,975,065.82	33.49%	90,929,183.52	29.44%	30.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

人工成本同比增加 60.78%，主要是由于公司本期重点推进关键项目的实施、验收，人工成本投入增加所致；其他成本同比增加 30.84%，主要是由于公司本期项目建设过程中外包第三方的软件开发服务、运维服务等相关服务成本增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,178,132.18	1.02%	主要为权益法核算的参股子公司损益调整	否
资产减值	773,902.87	-0.36%	主要是根据公司会计估计政策计提合同资产、存货跌价准备	是
营业外收入	403,363.85	-0.19%	主要为公司收到违约赔款及无需支付款项转入	否
营业外支出	2,007,181.23	-0.94%	主要为公司发生的滞纳金、报废资产损失等	否
信用减值损失	9,695,067.22	-4.53%	主要是计提往来款项预期信用损失准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	942,643,573.06	18.20%	1,273,947,687.47	24.14%	-5.94%	主要为公司经营业务季节性影响，上半年经营投入较多，业务验收和收款集中在下半年，尤其是第四季度，导致报告期末货币资金较期初减少。
应收账款	1,156,086,676.81	22.32%	1,021,904,238.12	19.36%	2.96%	
合同资产	282,644,857.32	5.46%	374,497,233.59	7.10%	-1.64%	
存货	474,802,199.90	9.17%	394,025,100.67	7.47%	1.70%	
投资性房地产	48,576,549.98	0.94%	49,627,183.49	0.94%	0.00%	
长期股权投资	127,260,604.38	2.46%	135,738,736.56	2.57%	-0.11%	
固定资产	308,482,812.03	5.95%	315,794,625.25	5.98%	-0.03%	
在建工程	0.00	0.00%	22,423,525.35	0.42%	-0.42%	

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
使用权资产	310,216,099.63	5.99%	331,855,229.07	6.29%	-0.30%	
短期借款	40,022,222.22	0.77%	40,024,444.44	0.76%	0.01%	
合同负债	403,251,891.82	7.78%	354,837,141.86	6.72%	1.06%	
长期借款	94,404,833.34	1.82%	49,430,188.89	0.94%	0.88%	
租赁负债	314,707,735.93	6.07%	328,850,454.24	6.23%	-0.16%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他 变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益 工具投资	231,371, 892.35	-8,073,913.01	65,945,469. 94	0.00	0.00	2,052,25 0.00	0.00	219,873,1 71.16
上述合计	231,371, 892.35	-8,073,913.01	65,945,469. 94	0.00	0.00	2,052,25 0.00	0.00	219,873,1 71.16

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司报告期末资产权利受限金额为 20,615,380.76 元，其中：保函保证金 17,569,779.17 元、信用证保证金 3,044,601.59 元、协定存款 1,000 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	305,350,000.00	-83.63%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	网络与信息安全开发等	其他	50,000,000.00	100.00%	自有资金	独有	长期	网络与信息安全开发等	累计已到资4亿元			否	2024年09月20日	www.cninfo.com.cn(公告编号:2024-65)
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	28,448,249.14	8,073,913.01	37,609,933.14	0.00	0.00	0.00	0.00	72,695,229.30	超募资金投资中新赛克
基金	103,964,016.25	0.00	13,962,246.17	0.00	0.00	0.00	0.00	120,390,188.21	自有资金参与设立产业基金
其他	9,878,000.00	0.00	14,373,290.63	0.00	2,052,250.00	0.00	0.00	26,787,753.65	自有资金
合计	142,290,265.39	8,073,913.01	65,945,469.94	0.00	2,052,250.00	0.00	0.00	219,873,171.16	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
国家开发投资集团有限公司	国投云网数字科技有限公司	2025年03月31日	8,070.9	23.15	本次交易完成后，国投云网从国投智能全资子公司变为控股子公司，合并报表范围不变。本次股权转让所得款项将用于补充公司的流动资金，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大不利影响。	0.00%	资产基础法评估	是	控股股东	否	是	2024年12月18日	www.cninfo.com.cn(公告编号：2024-82)

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	子公司	电子数据取证、公共安全大数据、网络空间安全、数字政务等产品及服务提供商	400,000,000.00	864,599,109.06	262,729,847.41	266,403,351.07	-97,967,773.76	-95,688,993.04
珠海市新德汇信息技术有限公司	子公司	电子数据取证、公共安全大数据、数字政务等产品及服务提供商	130,000,000.00	403,823,211.33	133,775,809.13	48,830,944.46	-48,813,059.26	-48,967,026.79
江苏税软软件科技有限公司	子公司	国内领先的涉税数据分析解决方案提供商	50,010,000.00	267,913,140.11	253,427,318.59	27,451,408.19	-6,790,202.99	-7,453,898.62
厦门安胜网络科技有限公司	子公司	国内领先的网络安全产品及服务提供商	50,000,000.00	211,637,432.51	84,505,066.40	54,326,857.87	-9,683,439.34	-9,553,773.54

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国投云网数字科技有限公司	股权转让（40%）	国投云网从国投智能全资子公司变为控股子公司，合并报表范围不变。本次股权转让所得款项将用于补充公司的流动资金，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大不利影响。

主要控股参股公司情况说明

1. 全资子公司美亚柏科信息安全研究所：上半年实现销售收入 26,640.34 万元，较上年度增长 215.73%，净利润-9,568.90 万元，较上年同期减亏 23.84%。美亚柏科信息安全研究所收入增长和利润减亏主要是该子公司加大市场拓展力度、加快存量及新签订单的实施交付、验收，加强成本费用管控所致。

2. 全资子公司新德汇：上半年实现销售收入 4,883.09 万元，较上年同期增长 48.65%，净利润亏损 4,896.70 万元，较上年同期减亏 8.95%。珠海新德汇收入增长、利润减亏主要是由于上半年新德汇加大力度推进项目实施、验收，同时加强成本费用管控所致。

3. 全资子公司江苏税软：上半年实现销售收入 2,745.14 万元，较上年同期下降 8.08%，净利润亏损 745.39 万元，较上年同期增亏 3.08%。江苏税软收入、利润同比下降，主要是由于客户预算缩减，税务端业务减少，企业端客户上半年新签订单收入转化不及预期所致。

4. 控股子公司安胜网络：上半年实现销售收入 5,432.69 万元，较上年同期下降 39.10%，净利润-955.37 万元，较上年同期增亏 595.12%。安胜网络收入和利润同比下降主要是由于上年签订了一系列网安侧集采业

务合同，对收入利润产生了较大影响，本报告期无此类合同的签订、验收所致。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场竞争加剧风险：

我国数字经济及网络安全市场高速发展，政策法规持续完善吸引众多新进入者，导致竞争白热化，价格战压缩利润空间，行业内卷加剧。公司虽在电子数据取证、公共安全大数据等基石业务保持领先地位，但新网络空间安全、企业数字化等创新业务仍处市场培育与壁垒构建期，面临激烈竞争。

应对措施：

公司将充分发挥大数据、电子数据取证及人工智能技术等核心技术优势，加大研发投入及技术人才的储备和培养，始终坚持“以客户为中心”，研制适应新形势要求的新产品，保持产品先进性，同时严把产品质量和服务关，塑造良好的市场口碑和品牌影响力。新产品的拓展和销售方面，公司将紧密跟踪市场动态，在产品推出前开展市场需求分析，详细制定营销策略及规划，深入开展系列营销专项活动，积极挖掘老客户资源，开拓新客户需求，确保新产品顺利拓展；持续依托央企资源协同拓展政企客户，并输出反诈、安全等能力，加大海外及下沉市场布局。

2. 商誉减值风险

公司 2015 年公司通过发行股份购买资产的方式购买江苏税软 100%股权，在公司合并资产负债表中形成较大金额的商誉。江苏税软的业绩承诺已全部完成。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年终进行减值测试。如果江苏税软未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

应对措施：为了减少商誉减值风险，公司主要采取的管理措施如下：（1）加强母子公司资源整合，在市场渠道和产品研发上，加强资源管理和 1+1>2 的协同整合，提升子公司产品竞争力；（2）维护核心人员稳定：通过签订劳动合同、竞业协议、保密协议等措施保障人员稳定；将公司的股权激励计划等人才激励措施，覆盖到子公司核心员工；（3）经营管理：持续坚持“利润导向”的经营策略，并通过与子公司之间技术、管理、人才等方面的沟通交流，为子公司的客户导入、管理提升、量产规划、成本管控、效率提升等方面提供协助，同时输出管理经验和市场开拓经验，努力提升子公司经营能力。通过以上措施，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

3. 应收账款和合同资产净额过高的风险

报告期末，公司应收账款和合同资产净额合计 143,873.15 万元，占公司总资产的比例为 27.76%。主要是因为公司主要客户为司法机关和行政执法部门，该类客户的采购及付款审批周期较长，因而导致公司应收账款及合同资产净额较高，并且随着公司平台类项目的销售收入比重不断增加，单个业务合同金额增大，实施周期较长，项目付款进度相应较长，应收账款及合同资产的账期和绝对值也可能会相应上升。

应对措施：（1）公司通过一系列信息化手段将“两金”压降工作常态化，分级分类采取压降措施，持续开展资产清查及款项清收工作；（2）对关键人员设置“两金”管控绩效考核指标，强化“两金”管控力度，加强应收账款催收及降低非正常存货；（3）公司加强重大项目的预评估，审慎选择项目、客户和合作伙伴，将资金风险控制放在重要位置。

4. 收入季节性波动风险

公司客户来自于政府、公检法司、院校及其他大中型企事业单位，受上述最终客户预算管理和集中采购制度等因素影响，该部分用户大多在上半年对全年的投资和采购进行规划，下半年再进行项目招标、项目验收和项目结算，收入主要集中于四季度，而公司费用在年度内较为均衡地发生，因此可能造成公司上、下半年收入盈利不均衡的特点，呈现季节性波动，难以分散经营风险。

应对措施：公司将进一步加强业务领域拓展，形成多样化的客户结构，减少客户预算投入的季节性约束；加大对政府客户的售前进度引导，尝试采取阶段验收等方式，降低第四季度集中和不确定性的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年01月19日	厦门总部	电话沟通	机构	中银基金、同泰基金等8名投资者	公司2024年业绩预告基本情况沟通，未提供材料	巨潮资讯网，《国投智能：2025年1月19日投资者关系活动记录表》
2025年01月21日	厦门总部	电话沟通	机构	易方达、创金合信等10名投资者	针对高校发布“AI”禁令的政策、技术及公司业务交流，未提供资料	巨潮资讯网，《国投智能：2025年1月21日投资者关系活动记录表》
2025年03月04日	厦门总部	电话沟通	机构	嘉实、南方、富国等46名投资者	针对建设更高水平平安中国政策解读及公司业务交流，未提供资料	巨潮资讯网，《国投智能：2025年3月4日投资者关系活动记录表》
2025年03月16日	厦门总部	电话沟通	机构	富国、鹏华、华泰柏瑞等62名投资者	针对《人工智能生成合成内容标识办法》解读及公司业务交流，未提供资料	巨潮资讯网，《国投智能：2025年3月16日投资者关系活动记录表》
2025年04月02日	厦门总部	电话沟通	机构	南方基金、中国人寿资管等46名投资者	2024年度报告业绩说明会，未提供资料	巨潮资讯网，《国投智能：2025年4月2日国投智能2024年年度业绩说明会记录表》
2025年05月15日	线上互动平台	网络平台线上交流	其他	广大投资者	厦门辖区上市公司2024年年报业绩说明会暨投资者网上集体接待日活动，未提供资料	巨潮资讯网，《国投智能：2025年5月15日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，公司按照证监会发布的《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》的指引要求，结合公司实际情况，制定《市值管理办法》，并于 2024 年 12 月 18 日经公司第六届董事会第五次会议审议通过。

2025 年 4 月 8 日，公司披露了《关于公司高级管理人员增持公司股份计划的公告》。2025 年 4 月 16 日，公司高级管理人员通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份 249,200 股，占公司总股本的比例为 0.0292%，增持总金额为人民币 322.95 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用），已超过本次增持计划金额下限，本次增持计划实施完毕。

2025 年 4 月 14 日，公司披露了《关于回购公司部分股份方案的公告》；4 月 21 日，披露了《关于首次回购公司股份的公告》；4 月 23 日，披露了《关于回购结果暨股份变动公告》，公司回购股份方案完成，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,791,100 股，占公司目前总股本的 0.44%，最高成交价为 13.58 元/股，最低成交价为 12.64 元/股，成交总金额为 49,999,438.95 元（含交易费用）。本次回购股份的资金总额已经达到公司董事会审议通过的资金总额下限，且不超过回购股份方案中资金总额上限，公司回购符合法律法规的有关规定和公司既定的回购股份方案的要求。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司认真践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合自身发展战略和实际经营情况，于 2025 年 3 月 31 日制定了“质量回报双提升”行动方案，扎实提升公司质量和投资价值，切实履行上市公司责任。公司认真落实“质量回报双提升”行动方案，具体举措如下：

（一）聚焦核心业务，推动高质量发展

公司是国内电子数据取证行业龙头企业、公共安全大数据领先企业、网络空间安全与社会治理领域国家队。公司以国投集团的战略规划为指引，以服务国家数字中国、网络强国战略为己任，致力于成为国投集团数字经济产业布局的重要支撑，力争成为全球电子数据取证领域领航者、公共安全大数据领域领跑者、新网络空间安全及数字政务与企业数字化行业领域领先者，建设世界一流大数据企业。

公司的发展战略是持续围绕“产品装备化，大数据智能化”拓展延伸业务，形成以大数据操作系统（QKOS）为共性技术基座，以公共安全大数据、电子数据取证为基石业务，数字政务与企业数字化、新网络空间安全为战略业务的四大业务航道，覆盖 6 大产品类目，40 个产品体系，130 多个产品系列。致力于应用数字化、信息化技术，向政府机关、企事业单位提供公共安全、行政执法、社会治理及企业数字化转型服务，主要服务对象为公检法司、政府机关和企事业单位，业务覆盖全国各省、市、自治区及部分“一带一路”沿线国家。报告期内，公司发布了 17 款新产品，全部具备 AI 功能。

公司进一步巩固主行业领先地位，拓展培育新行业，构建覆盖全国的营销服务网络，完善行业人才培养体系，强化资本投资联动效应，深度聚合生态伙伴资源。2025 年上半年，公司紧抓业绩跟进不放松，实现新签订单金额同比增长 42%。

未来，公司将秉持“数据更智能、网络更安全”的发展愿景，持续深耕优势领域，在巩固基石赛道业务市场的同时，加强培育创新赛道，加大市场拓展力度，加速业务布局落地，努力提升公司业绩，实现高质量发展，让投资者实现真正意义上的价值投资。

（二）研发技术赋能，提升核心竞争力

公司始终坚持“创新即研发，研发即投资”的导向，持续加强主营业务研发投入，设立了国投集团“AI 万链实验室”及 17 个实验室集群。截至 2025 年 6 月 30 日，公司共取得授权专利 854 项，国际专利 5 项，目前有效授权专利 739 项，其中发明专利 581 项，实用新型专利 69 项，外观专利 88 项，有效注册商标 135 项，软件著作权 1324 项，参与制定 29 项国家标准、41 项行业标准、18 项地方标准。新增 5 项国家标准、新增授权专利 73 项，其中发明专利 59 项；新增发表 EI 论文 5 篇、SCI 论文 1 篇；新增荣获中国电子学会技术发明奖一等奖等 3 项省部级科技进步奖。

公司设有国家企业技术中心、博士后科研工作站、福建省院士工作站、福建省电子数据取证重点实验室、福建省电子数据取证及鉴定工程技术研究中心、福建省新型研发机构、厦门市网络空间安全技术创新中心等众多研发平台。下属的福建美亚柏科司法鉴定中心，拥有全国顶级的电子数据无尘工作室，建设了具备国际化专业水准的网络演习靶场，建有厦门市超级计算中心（云计算中心），为项目开展提供算力支撑。

公司发布的“天擎”公共安全大模型，是全国首个公共安全大模型，入选 2023 中国大模型 TOP70 榜单，“天擎公共安全大模型算法”通过国家互联网信息办公室深度合成服务算法备案，成为国内率先通过备案的公共安全领域大模型算法，能够全面支撑公司各领域业务智能化转型。此外，公司自主研发的 QIKO+ 大模型中台，已在公司研发线全面应用，并深度重构取证 3.0 体系。同时，公司获评“国投集团 AI 万链实验室”暨“国投集团科技创新人才培养示范基地”称号，并在第五届中国人工智能大赛中公司表现突出，在六大赛道的激烈角逐中斩获“网络安全”“深伪检测”和“政府服务场景”三项冠军。公司参与起草《人工智能生成合成内容标识方法》等规范性文件，进一步明确了人工智能治理框架和规范指南。

2025 年 6 月 18 日，国投智能第二季度产品发布会顺利举办，“手掌大小”的单案专案分析神器——“星隼”、大模型监测平台及智能公平竞争审查服务平台、集计算机取证及多维综合办案系统为一体的智能化工作站——多维数据分析航母等 10 多款重磅新品问世。

未来，公司要进一步加强核心技术的研发，强化大数据操作系统（QKOS）的基座能力，全面落实“ALL IN AI”战略，利用好人工智能的技术赋能，提高公司研发效率，支撑公司产品和技术向人工智能大模型的转型升级，不断打磨推出更为安全、可信、可靠的人工智能技术产品，为打击利用人工智能的新型涉网犯罪，提供有力的技术支撑，为维护和保障人工智能规范，健康发展贡献力量。

（三）完善公司治理，保障规范运作

公司高度重视治理结构的健全和内部控制体系的有效性，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，建立健全内部控制制度。公司不断提高规范运作水平，保证股东会、董事会、监事会、管理层的“三会一层”治理架构稳健运行，清晰界定职责权限，确保决策程序合法合规。在公司治理制度体系建设方面，公司动态完善《公司治理主体决策清单》，修订多项公司治理配套制度规则，包括《公司章程》《董事会议案管理办法》等。在董事队伍建设方面，公司于 2025 年上半年增加引入一名专职股权董事，进一步优化董事会运作。此外，公司积极落实 2023 年 11 月修订的《独立董事工作制度》，强化独立董事监督作用。公司独立董事可以通过现场会议、调研考察、电话沟通等多种有效形式了解公司情况，更好地发挥独立董事在上市公司治理中参与决策、监督制衡、专业咨询的作用，保护投资者特别是中小投资者的合法权益。在履职行权方面，公司与大股东及公司董事、监事、高级管理人员等“关键少数”保持紧密沟通，及时传达最新政策及规定，组织参加内外部与履职相关的培训，提高“关键少数”规范运作意识和履职能力。

根据新《公司法》要求并结合公司实际，坚持规则、制度先行，着力于构建长效机制，充分论证、持续探索、动态调整科学有效的治理模式和职责划分，全面系统地梳理了股东会、董事会、经理层的职责划分，2025 年 6 月，公司完成监事会改革，修订完善了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等基本制度，构建了领导有力、权责清晰、运转有效的公司治理体制。

未来，公司将继续优化内部管理制度，加强内控体系的优化建设，保证公司的规范运作，增强风险防范能力，提升决策水平，为公司的良性运转和股东的合法权益提供保障，进一步推动公司高质量发展。

（四）完善信息披露，加强投资者沟通

公司严格按照法律法规、中国证监会及深圳证券交易所相关要求，履行信息披露义务，不断提高信息披露的有效性和透明度。公司已建立健全相关信息披露制度，保障信息披露的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。为有效确保广大投资者及时、准确、公平地获得公司信息，切实保

障公司和投资者特别是中小投资者的合法权益，公司充分利用业绩说明会、互动易平台、股东会、现场调研、“走出去”反路演、“请进来”现场调研、线上交流会等多维度和多元化的方式，全面展示公司业绩、财务状况和战略规划，更好地向投资者传递公司价值。

公司为投资者提供热线电话、投资者专用邮箱、深交所互动易平台等高效、便捷的沟通渠道，并由专人负责解答回复，充分保障沟通的专业性和时效性。公司通过举办高质量业绩说明会和专题会，开展“走出去”和“请进来”路演及反路演，多渠道深化与投资者的交流。公司在定期报告披露后，及时组织投资者交流会议，向市场解读公司最新的生产经营状况，帮助投资者了解公司最新动态。公司认真听取投资者对公司战略及发展的建议和意见，维护好投资者与公司之间的长期信任关系，形成良性互动循环，从而为公司树立诚信、开放、包容的资本市场形象，充分做好公司的“价值传播”工作。2025 年上半年，公司通过多渠道深化与投资者交流，共组织近 160 场、1,000 人次调研及交流活动；券商研报发布 10 篇；媒体专访及报道近 30 篇；财经媒体负面/敏感报道“0”篇；回复投资者提问 143 个，及时回复率 100%。

未来，公司将继续坚持以投资者需求为导向的信息披露理念，提升信息披露质量，高效传递公司价值，努力为投资者的价值判断提供依据，充分保障投资者的利益。

（五）分享经营成果，重视股东回报

公司牢固树立以投资者为本的理念，高度重视对投资者的合理回报，持续与投资者分享经营发展成果，增强投资者价值获得感。公司利润分配政策尤其是现金分红政策的制定及执行，严格按照《公司章程》的相关规定，经公司董事会和股东会审议通过，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，有效保护了中小股东的合法权益。自 2011 年上市以来，公司已实施 12 次现金分红，累计分红金额达 5.54 亿元人民币。

未来，公司将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力以及是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，合理制定利润分配政策，切实让投资者分享企业的成长与发展成果，努力增厚投资者回报，提振市场信心。

（六）“质量回报双提升”推动公司健康发展

公司将严格履行上市公司责任和义务，继续聚焦经营主业，提升公司核心竞争力，推动公司健康可持续发展，同时公司将坚持规范运作，加强与投资者的互动交流，维护广大股东及投资者的合法权益，切实做好“质量回报双提升”，为促进资本市场平稳健康发展贡献力量。

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	类型	日期	原因
许瑾光	董事	离任	2025 年 05 月 20 日	工作调动
夏成楼	董事	被选举	2025 年 06 月 06 日	工作调整
靳玉晨	监事会主席	离任	2025 年 06 月 06 日	监事会改革
董石	监事	离任	2025 年 06 月 06 日	监事会改革
邱毓彬	监事	离任	2025 年 06 月 06 日	监事会改革

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

公司深知企业的发展离不开国家的扶持和社会公众的全面支持，始终致力于为社会承担责任。报告期内，公司积极开展文化扶助，助力科教，心系地方发展、热心公益救援，用实际行动回馈社会。

（一）对外捐赠

弘扬公益文化，积极履行社会责任，是公司重要的企业文化之一。2010 年，公司与厦门市红十字基金联合会合作设立爱心基金，主要用于帮扶困难员工，关爱社会弱势群体，关注工作在社会治安、维稳一线，因公殉职、因公残疾或遭遇天灾人祸的公安干警，参与国家重大灾难救援与重建。2025 年上半年，公司以爱心基金、刘祥南创新创业基金、蒲公英先锋队为主要抓手，心系教育发展、致力公益慈善。公司积极发挥自身影响力，组织号召社会公益力量对外捐赠共计 20 万元，包括捐赠蓝天救援队、曙光救援队，助力厦门民间应急力量建设。截至报告期末，公司累计捐赠 4,320 余万元，公司组织社会公益力量捐赠累计 5,770 余万元。

（二）助力科教

为加快卓越警务人才培养，提升人才培养质量，公司与中国人民警察大学合作设立“美亚柏科卓越警务人才奖学金”20万元，用于奖励在专业相关学科竞赛和科技创新比赛中成绩突出的学生，助力警务教学实践效率和质量提升。

为持续助力国投集团定点帮扶工作，推动帮扶县教育事业的发展，帮助罗甸、平塘的留守女童走出大山、开阔眼界、提升自我、孕育理想、坚定信念，8月4日至8月7日，公司联合“厦门大学刘祥南创新创业基金”，开展了“山海童心，智能同行”教育公益活动。旨在借助厦门的独特文化资源和国投智能的数字科技优势，把“数字红利”转化为“育人动能”，协助深化集团教育帮扶工作，帮助留守女童在成长的道路上更加自信、坚定地前行，为推动教育公平与乡村全面振兴贡献自己的力量。

（三）志愿服务

公司于2016年成立蒲公英先锋队，秉承“奉献、友爱、互助、进步”的志愿者精神，以“弘扬雷锋精神，参与志愿服务”为工作准则，以“奉献于社会，服务于人民”为追求，积极承担社会责任，先后参与莫兰蒂抗台救灾、厦门金砖会晤保障等工作。为充分发挥共青团组织的先锋模范作用，公司团委于4月23日组织15名员工走进吕厝爱心献血站，开展无偿献血活动，以挽袖献血的实际行动诠释央企青年的责任担当。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
柏科智能（厦门）科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	36.77	0.08%	1,200	否	定期结算	-	2025年03月31日	www.cninfo.com.cn,公告编号:2025-19
柏科（常熟）电机有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	5.88	0.01%	200	否	定期结算	-		
国投集团及国投集团成员企业	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	228.23	0.48%	500	否	定期结算	-		
常熟柏科汽车零部件再制造有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	156.45	0.33%	500	否	定期结算	-		
厦门美亚亿安信息科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	229.39	0.48%	1,000	否	定期结算	-		
北京国智云鼎科技有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	185.76	0.39%	300	否	定期结算	-		
中国电子工程设计院股份有限公司	关联法人	接受劳务	采购商品/接受劳务	市场定价	市场价	5,924.5	12.50%	8,000	否	定期结算	-		
国投智能科技有限公司	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	1,156.55	2.08%	0	是	定期结算	-		
国家开发投资集团	关联	销售商品/	销售商品/	市场定价	市场	3,989.95	7.16%	45,000	否	定期结算	-	2025年03	

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
有限公司	法人	提供劳务	提供劳务		价							月 31 日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2025-19
国家开发投资集团成员企业	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	1,826.6	3.28%	10,000	否	定期结算	-		
柏科（常熟）电机有限公司	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	92.01	0.17%	500	否	定期结算	-		
柏科智能（厦门）科技有限公司	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	0.82	0.00%	100	否	定期结算	-		
厦门美亚亿安信息科技有限公司	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	311.44	0.56%	1,000	否	定期结算	-		
厦门城市大脑建设运营有限公司	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	77.65	0.14%	100	否	定期结算	-		
厦门柏科汇银信息技术有限公司	关联法人	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	市场定价	市场价	0.96	0.00%	200	否	定期结算	-		
厦门美亚亿安信息科技有限公司	关联法人	租赁房屋	租赁房屋/设备	市场定价	市场价	0.28	0.93%	10	否	定期结算	-		
厦门柏科汇银信息技术有限公司	关联法人	出租房屋	租赁房屋	市场定价	市场价	1,070.78	0.00%	3,000	否	定期结算	-		
国投集团及国投集团成员企业	关联法人	出租房屋	租赁房屋	市场定价	市场价	282.14	6.10%	3,000	否	定期结算	-		
合计				--	--	15,576.16	--	74,610	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2025 年 3 月 27 日，公司第六届董事会第七次会议及第六届监事会第六次会议审议通过了《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》，预计公司及子公司与关联方实际发生总金额不超过 77,610 万元的日常关联交易。预计公司及子公司拟在国投财务办理存款、结算服务以及经中国银保监会批准的国投财务可从事的其他业务，每日存款余额不超过人民币 50 亿元。报告期内，实际发生的日常关联交易总金额 15,576.16 万元未超过预计总额度；实际发生的在国投财务每日存款最高额不超过 12.04 亿元，未超过预计总额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
国家开发投资集团有限公司	关联法人	股权转让	股权转让	资产基础法评估	20,177.26	20,177.26	8,070.9	银行转账	0	2024年12月18日	www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2024-82
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无较大差异							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				2025年3月26日，公司收到国家开发投资集团有限公司支付的股权转让款8,070.9万元。该交易不会对2025年的经营成果与财务状况产生影响，交易完成后，国投云网从国投智能的全资子公司变为控股子公司，合并报表范围不变。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不涉及							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
国投财务有限公司	受同一最终方控制	500,000	0.25%-2.00%	120,407.36	162,741.85	194,728.96	88,420.25

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
国投财务有限公司	受同一最终方控制	180,000	2.00%	4,000	0	0	4,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
国投财务有限公司	受同一最终方控制	授信	180,000	0

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

其他关联交易：

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额
国投财务有限公司	利息收入	7,677,713.78
国投财务有限公司	利息支出	404,444.44

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
不涉及	-	-

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 为满足日常办公需要，公司与厦门市柏科汇银信息技术有限公司签署《房屋租赁合同》，向柏科汇银租赁其厦门市思明区前埔东路 188 号 32,735.15 平方米房屋，作为公司厦门总部办公场所。

具体租赁方案如下：

租赁方案	
租期	15 年
起租日	2024 年 7 月 1 日
租赁时间	2024 年 7 月 1 日-2039 年 6 月 30 日
免租时间	2024 年 7 月 1 日-2025 年 1 月 17 日
租赁面积	32,735.15 m ²
月租金	196.41 万元
年租金	2,356.94 万元

2. 2021 年公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于房屋租赁暨关联交易的议案》，公司与电子十院技术服务有限公司签订租赁合同；租赁电子十院技术服务有限公司位于北京市海淀区羊坊店东路 5 号的房屋，房屋建筑面积 1,975.05 平方米。租赁期从 2022 年 1 月 1 日起至 2041 年 12 月 31 日止。目前合同正在履行中：

公司按下述时间及标准支付租金：

(1) 从 2022 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，该房屋每日每平方米建筑面积租金为（人民币）7.58 元(包含物业管理费、供暖费、税费)，年租金总计为（人民币）5,464,370.8 元，合同生效之日起按半年支付，并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(2) 从 2024 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，该房屋每日每平方米建筑面积租金为（人民币）7.81 元(包含物业管理费、供暖费、税费)，年租金总计为（人民币）5,630,176.3 元，按半年支付，并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(3) 从 2026 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，该房屋每日每平方米建筑面积租金为（人民币）8.05 元(包含物业管理费、供暖费、税费)，年租金总计为（人民币）5,803,190.6 元，按半年支付，并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(4) 从 2028 年 1 月 1 日起至 2029 年 12 月 31 日止，该房屋每日每平方米建筑面积租金为（人民币）8.29 元(包含物业管理费、供暖费、税费)，年租金总计为（人民币）5,976,205 元，按半年支付，并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(5) 从 2030 年 1 月 1 日起至 2031 年 12 月 31 日止，该房屋每日每平方米建筑面积租金为（人民币）

8.54 元(包含物业管理费、供暖费、税费),年租金总计为(人民币)6,156,428.4 元,按半年支付,并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(6) 从 2032 年 1 月 1 日起至 2033 年 12 月 31 日止,该房屋每日每平方米建筑面积租金为(人民币)8.8 元(包含物业管理费、供暖费、税费),年租金总计为(人民币)6,343,860.6 元,按半年支付,并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(7) 从 2034 年 1 月 1 日起至 2035 年 12 月 31 日止,该房屋每日每平方米建筑面积租金为(人民币)9.06 元(包含物业管理费、供暖费、税费),年租金总计为(人民币)6,531,292.8 元,按半年支付,并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(8) 从 2036 年 1 月 1 日起至 2037 年 12 月 31 日止,该房屋每日每平方米建筑面积租金为(人民币)9.33 元(包含物业管理费、供暖费、税费),年租金总计为(人民币)6,725,934 元,按半年支付,并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(9) 从 2038 年 1 月 1 日起至 2039 年 12 月 31 日止,该房屋每日每平方米建筑面积租金为(人民币)9.61 元(包含物业管理费、供暖费、税费),年租金总计为(人民币)6,927,784.1 元,按半年支付,并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

(10) 从 2040 年 1 月 1 日起至 2041 年 12 月 31 日止,该房屋每日每平方米建筑面积租金为(人民币)9.9 元(包含物业管理费、供暖费、税费),年租金总计为(人民币)7,136,843.2 元,按半年支付,并于每年 1 月、6 月 15 日之前付清租金。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不涉及	-	-	-	-	-	-	-	-

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司产业投资基金进展

1. 美桐产业并购基金

公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司共同出资发起设立美亚梧桐网络空间安全及大数据产业并购基金（以下简称美桐产业并购基金）。

截至 2025 年 6 月 30 日，美桐产业并购基金已投资项目 7 个，包括中科金审（北京）、安徽捷兴信源、恒扬数据、志翔科技、新译科技、商询科技、天轴通讯，累计投资项目总额 20,330 万元，已全部出款 20,330 万元。志翔科技、商询科技和中科金审（北京）均已签订股权转让协议，对应的项目退出款已全部收到。天轴通讯已签署回购协议，已按期部分收回。恒扬科技已部分退出，对应退出款已全部收到。截至 2025 年 06 月 30 日，美桐产业并购基金共进行 6 次分配，已分配金额共 13,156 万元。

2. 美桐贰期产业投资基金

公司于 2018 年 1 月 29 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司参与投资美桐贰期产业并购基金的议案》。2019 年 8 月 27 日公司第四届董事会第十一次会议和 2019 年 10 月 16 日公司第二次临时股东大会，审议通过了《关于美桐贰期产业并购基金相关事项变更及关联方参与认购基金暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金认购厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称美桐贰期产业投资基金）8,000 万元人民币；同意公司与关联方厦门市百英全美投资合伙企业（有限合伙）现已更名为国智合投（厦门）投资合伙企业（有限合伙）（以下简称国智合投）共同对外投资设立厦门市柏科晔济私募基金管理合伙企业（有限合伙）（现已更名为国智产投（厦门）私募基金管理合伙企业（有限合伙）（以下简称国智产投），国智产投变更为美桐贰期产业投资基金的执行事务合伙人。

截至 2025 年 06 月 30 日，美桐贰期产业投资基金已投资滕安企业（穿透投资企业为亚信安全）、智业软件、朗坤智慧、福建中信网安、厦门星速购、厦门亿芯源、德尔科技、圣博润、领信数科、君略科技、灵犀微光、云集至、中科华联、辰尧科技、昱拓智能等 15 个项目，累计投资项目总额 30,574 万元。厦门亿芯源、领信数科（原杭州熙菱）已退出，对应项目退出款于 2025 年 2 季度全部收回。截至 2025 年 6 月 30 日，美桐贰期产业投资基金共进行 1 次分配，已分配金额共 2,600 万元。

（二）其他已披露事项

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
转让河南中电信 应收账款债权	2025 年 1 月 23 日	www.cninfo.com.cn , 《关于向关联方转让河南中电信应收账款债权暨关联交易的公告》, 公告编号: 2025-06
	2025 年 2 月 20 日	www.cninfo.com.cn , 《关于应收账款债权转让进展暨收到首期债权转让款的公告》, 公告编号: 2025-08
公司高级管理人员增持 公司股份	2025 年 4 月 8 日	www.cninfo.com.cn , 《关于公司高级管理人员增持公司股份计划的公告》, 公告编号: 2025-29
	2025 年 4 月 16 日	www.cninfo.com.cn , 《关于公司高级管理人员增持公司股份计划实施完毕的公告》, 公告编号: 2025-33
回购公司股份	2025 年 4 月 14 日	www.cninfo.com.cn , 《关于回购公司部分股份方案的公告》, 公告编号: 2025-31
	2025 年 4 月 21 日	www.cninfo.com.cn , 《关于首次回购公司股份的公告》, 公告编号: 2025-35
	2025 年 4 月 23 日	www.cninfo.com.cn , 《关于回购结果暨股份变动公告》, 公告编号: 2025-37
董事会人员 变更事项	2025 年 5 月 22 日	www.cninfo.com.cn , 《第六届董事会第十次会议决议的公告》, 公告编号: 2025-45
	2025 年 5 月 22 日	www.cninfo.com.cn , 《关于部分董事辞职及补选董事的公告》, 公告编号: 2025-48
	2025 年 6 月 6 日	www.cninfo.com.cn , 《2025 年第一次临时股东会决议的公告》, 公告编号: 2025-52
全资子公司之间 吸收合并	2025 年 6 月 6 日	www.cninfo.com.cn , 《关于全资子公司之间吸收合并的公告》, 公告编号: 2025-55

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内, 公司收到子公司的分红如下: 2025 年 2 月收到控股子公司中检美亚(北京)科技有限公司分红款 126 万元, 2025 年 4 月收到控股子公司厦门安胜网络科技有限公司分红款 1,500 万元, 2025 年 6 月收到全资子公司江苏税软软件科技有限公司分红款 8,000 万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,083,968	11.88%				- 98,111,748	- 98,111,748	3,972,220	0.46%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	102,083,968	11.88%				- 98,111,748	- 98,111,748	3,972,220	0.46%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	102,083,968	11.88%				- 98,111,748	- 98,111,748	3,972,220	0.46%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	757,393,342	88.12%				98,111,748	98,111,748	855,505,090	99.54%
1、人民币普通股	757,393,342	88.12%				98,111,748	98,111,748	855,505,090	99.54%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	859,477,310	100.00%				0	0	859,477,310	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2025年2月，因2024年8月离任的公司监事李国林、刘冬颖任期结束已满六个月，上述监事的限售股份全部解除限售，共计解除限售95,329,167股；

2025年2月，因2022年11月离任的公司高管蔡志评原定任期结束已满六个月，其期初限售股份135,435股全部解除限售；

2025 年 3 月，因 2024 年 9 月离任的公司高管吴鸿伟、张乃军、葛鹏、杜新胜任期结束已满六个月，上述高管的限售股份全部解除限售，共计解除限售 2,837,546 股；

2025 年 4 月，因公司法定高管集体增持，故公司有限售条件股份增加 186,900 股；

2025 年 6 月，因监事会改革，离任监事邱毓彬的股份由 75% 锁定转为 100% 锁定，导致公司有限售条件股份增加 3,500 股；

综上所述，截至报告期末，公司有限售条件股份合计减少 98,111,748 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2025 年 4 月 14 日，公司召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司部分股份方案的议案》，同意公司以自有资金和自筹资金共计 3,000-5,000 万元，通过集中竞价交易方式回购股份，用途为维护公司价值及股东权益所必需，回购价格不超过 14.45 元/股，回购股份的期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 3 个月内。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 14 日披露的《关于回购公司部分股份方案的公告》（公告编号：2025-31）。

截至 2025 年 4 月 23 日，公司本次回购股份方案已实施完成。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,791,100 股，占公司总股本的 0.44%，最高成交价为 13.58 元/股，最低成交价为 12.64 元/股，成交总金额为 49,999,438.95 元（含交易费用）。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 23 日披露的《关于回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2025-37）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
滕达	1,455,706	0	0	1,455,706	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
申强	1,337,925	0	0	1,337,925	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周成祖	87,585	0	30,000	117,585	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
栾江霞	539,274	0	37,500	576,774	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
涂 崢	0	0	29,400	29,400	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
水 军	317,260	0	30,000	347,260	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
高碧梅	33,570	0	30,000	63,570	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
柳 杨	0	0	30,000	30,000	高管锁定股	每年年初 25% 解除限售
李国林	64,609,167	64,609,167	0	0	高管锁定股	监事届满离任后 6 个月，已于 2025 年 2 月 26 日解除限售
刘冬颖	30,720,000	30,720,000	0	0	高管锁定股	原高管届满离任后 6 个月，已于 2025 年 3 月 18 日解除限售
吴鸿伟	989,730	989,730	0	0	高管锁定股	
张乃军	1,302,880	1,302,880	0	0	高管锁定股	
葛 鹏	450,211	450,211	0	0	高管锁定股	
杜新胜	94,725	94,725	0	0	高管锁定股	
蔡志评	135,435	135,435	0	0	高管锁定股	原高管离职后任期届满 6 个月，已于 2025 年 2 月 26 日解除限售
邱毓彬	10,500	0	3,500	14,000	高管锁定股	监事会改革离任 6 个月内，全量锁定
合计	102,083,968	98,302,148	190,400	3,972,220	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		47,398		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股份状态	数量	
国投智能科技有限公司	国有法人	21.08%	181,146,443	0	0	181,146,443		不适用		0	
郭永芳	境内自然人	13.62%	117,073,550	-8,594,700	0	117,073,550		不适用		0	
李国林	境内自然人	7.52%	64,609,167	0	0	64,609,167		不适用		0	
刘冬颖	境内自然人	3.57%	30,720,000	0	0	30,720,000		不适用		0	
王建祥	境内自然人	1.34%	11,532,600	-476,300	0	11,532,600		不适用		0	
基本养老保险基金一六零五二组合	其他	0.71%	6,099,896	0	0	6,099,896		不适用		0	
韦玉荣	境内自然人	0.58%	5,000,000	0	0	5,000,000		不适用		0	
招商银行股份有限公司-南方中证	其他	0.55%	4,761,880	484,100	0	4,761,880		不适用		0	

1000 交易型开放式指数证券投资基金								
招商银行股份有限公司—嘉实信息产业股票型发起式证券投资基金	其他	0.37%	3,190,600	1,983,700	0	3,190,600	不适用	0
林云楷	境内自然人	0.33%	2,861,800	1,839,200	0	2,861,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至报告期末，公司存在回购专户“国投智能（厦门）信息股份有限公司回购专用证券账户”，持股数量为 3,791,100 股，占总股本的 0.44%，在报告期末的全体股东名册中位居第 9 名，但不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国投智能科技有限公司	181,146,443	人民币普通股	181,146,443					
郭永芳	117,073,550	人民币普通股	117,073,550					
李国林	64,609,167	人民币普通股	64,609,167					
刘冬颖	30,720,000	人民币普通股	30,720,000					
王建祥	11,532,600	人民币普通股	11,532,600					
基本养老保险基金一六零五二组合	6,099,896	人民币普通股	6,099,896					
韦玉荣	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	4,761,880	人民币普通股	4,761,880					
招商银行股份有限公司—嘉实信息产业股票型发起式证券投资基金	3,190,600	人民币普通股	3,190,600					
林云楷	2,861,800	人民币普通股	2,861,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
滕达	董事长	现任	1,940,941	0	0	1,940,941	0	0	0
惠澎	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申强	董事	现任	1,783,900	0	0	1,783,900	0	0	0
夏成楼	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨瑾	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈晶	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈少华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑文元	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨晨晖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周成祖	总经理	现任	116,780	40,000	0	156,780	0	0	0
栾江霞	副总经理	现任	719,032	50,000	0	769,032	0	0	0
涂峥	副总经理	现任	0	39,200	0	39,200	0	0	0
水军	副总经理	现任	423,013	40,000	0	463,013	0	0	0
高碧梅	副总经理、 董事会秘书	现任	44,760	40,000	0	84,760	0	0	0
柳杨	总会计师	现任	0	40,000	0	40,000	0	0	0
许瑾光	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
靳玉晨	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
董石	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邱毓彬	职工代表监事	离任	14,000	0	0	14,000	0	0	0
合计	--	--	5,042,426	249,200	0	5,291,626	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国投智能（厦门）信息股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	942,643,573.06	1,273,947,687.47
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	5,053,600.00	5,150,047.44
应收账款	1,156,086,676.81	1,021,904,238.12
应收款项融资		
预付款项	88,760,341.87	37,415,888.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	116,400,327.29	73,690,228.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	474,802,199.90	394,025,100.67
其中：数据资源		
合同资产	282,644,857.32	374,497,233.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	55,174,815.00	58,865,849.26
其他流动资产	80,076,742.90	41,024,650.07
流动资产合计	3,201,643,134.15	3,280,520,922.68
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	95,873,279.90	96,394,857.60
长期股权投资	127,260,604.38	135,738,736.56
其他权益工具投资	219,873,171.16	231,371,892.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产	48,576,549.98	49,627,183.49
固定资产	308,482,812.03	315,794,625.25
在建工程	0.00	22,423,525.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	310,216,099.63	331,855,229.07
无形资产	210,883,681.22	274,550,622.81
其中：数据资源		
开发支出	58,731,649.77	25,945,281.51
其中：数据资源		
商誉	271,114,670.99	271,114,670.99
长期待摊费用	103,118,835.85	12,822,196.81
递延所得税资产	209,022,713.17	207,472,047.30
其他非流动资产	15,685,033.50	22,418,414.65
非流动资产合计	1,978,839,101.58	1,997,529,283.74
资产总计	5,180,482,235.73	5,278,050,206.42
流动负债：		
短期借款	40,022,222.22	40,024,444.44
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	126,980,907.68	14,040,097.00
应付账款	575,368,690.43	629,697,628.11
预收款项		
合同负债	403,251,891.82	354,837,141.86
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	43,296,930.33	48,819,019.14
应交税费	10,933,518.75	27,287,187.41
其他应付款	24,787,961.06	36,281,377.81
其中：应付利息		

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,740,613.40	26,988,557.35
其他流动负债	863,207.55	547,099.41
流动负债合计	1,250,245,943.24	1,178,522,552.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	94,404,833.34	49,430,188.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	314,707,735.93	328,850,454.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,830,745.83	52,276,005.03
递延所得税负债	61,631,321.08	63,266,891.69
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	521,574,636.18	493,823,539.85
负债合计	1,771,820,579.42	1,672,346,092.38
所有者权益：		
股本	859,477,310.00	859,477,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,331,641,158.46	1,333,852,668.78
减：库存股	49,998,872.27	0.00
其他综合收益	65,945,469.94	74,019,382.95
专项储备		
盈余公积	168,966,406.40	168,961,181.40
一般风险准备		
未分配利润	863,553,761.93	1,071,672,328.58
归属于母公司所有者权益合计	3,239,585,234.46	3,507,982,871.71
少数股东权益	169,076,421.85	97,721,242.33
所有者权益合计	3,408,661,656.31	3,605,704,114.04
负债和所有者权益总计	5,180,482,235.73	5,278,050,206.42

法定代表人：滕达 主管会计工作负责人：柳杨 会计机构负责人：曹珂

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	376,705,804.71	263,379,669.77
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,900,000.00	2,313,966.44
应收账款	667,089,329.09	771,520,855.64
应收款项融资		
预付款项	35,568,312.80	35,296,602.65
其他应收款	80,988,511.00	41,752,884.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	164,972,055.25	181,008,836.26
其中：数据资源		
合同资产	160,422,884.05	231,351,363.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	46,788,615.52	50,479,649.78
其他流动资产	39,909,002.07	30,345,687.52
流动资产合计	1,574,344,514.49	1,607,449,515.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	81,370,925.82	81,892,503.52
长期股权投资	1,499,804,751.78	1,504,416,244.41
其他权益工具投资	219,873,171.16	231,371,892.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,149,690.64	55,252,740.63
固定资产	211,097,277.37	237,692,466.58
在建工程	0.00	22,423,525.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	284,600,006.46	297,166,567.94
无形资产	179,511,323.63	237,284,740.03
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	100,946,598.18	9,620,604.91
递延所得税资产	175,302,457.73	175,733,360.29
其他非流动资产	6,067,869.93	18,706,212.38
非流动资产合计	2,812,724,072.70	2,871,560,858.39
资产总计	4,387,068,587.19	4,479,010,374.14
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,640.00	6,108,403.00
应付账款	313,582,984.66	406,465,059.45
预收款项		
合同负债	112,683,753.41	132,942,751.45
应付职工薪酬	1,600,442.02	4,326,504.64
应交税费	1,927,601.37	2,584,703.95
其他应付款	21,771,521.35	31,257,518.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,597,594.40	15,768,608.40
其他流动负债	0.00	15,862.82
流动负债合计	468,251,537.21	599,469,412.30
非流动负债：		
长期借款	94,404,833.34	49,430,188.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	295,764,676.71	304,068,879.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,773,277.67	40,788,666.97
递延所得税负债	56,296,295.83	59,195,518.53
其他非流动负债	5,500,000.00	5,500,000.00
非流动负债合计	485,739,083.55	458,983,254.27
负债合计	953,990,620.76	1,058,452,666.57
所有者权益：		
股本	859,477,310.00	859,477,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,565,100,157.66	1,565,100,157.66
减：库存股	49,998,872.27	0.00
其他综合收益	65,945,469.94	74,019,382.95
专项储备		
盈余公积	168,966,406.40	168,961,181.40
未分配利润	823,587,494.70	752,999,675.56
所有者权益合计	3,433,077,966.43	3,420,557,707.57
负债和所有者权益总计	4,387,068,587.19	4,479,010,374.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	557,588,405.64	548,647,606.97
其中：营业收入	557,588,405.64	548,647,606.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	797,620,509.81	843,189,062.64
其中：营业成本	355,247,332.75	309,175,711.90
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	4,688,362.66	4,459,363.65
销售费用	153,632,346.48	178,581,405.75
管理费用	137,389,293.74	165,017,169.97
研发费用	154,077,538.69	190,737,644.21
财务费用	-7,414,364.51	-4,782,232.84
其中：利息费用	2,928,026.51	3,778,844.25
利息收入	10,536,026.36	8,036,318.16
加：其他收益	19,039,890.05	34,535,424.19
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,178,132.18	142,071,030.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,762,551.98	-2,401,290.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	9,695,067.22	-13,046,876.87
资产减值损失（损失以“—”号填列）	773,902.87	-10,921,949.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）	361,109.57	777,036.10
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-212,340,266.64	-141,126,791.08
加：营业外收入	403,363.85	221,840.12
减：营业外支出	2,007,181.23	831,790.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-213,944,084.02	-141,736,741.18
减：所得税费用	1,966,878.43	-3,694,883.66
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-215,910,962.45	-138,041,857.52
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-215,910,962.45	-138,041,857.52
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）	-208,165,591.65	-127,587,178.98
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-7,745,370.80	-10,454,678.54
六、其他综合收益的税后净额	-8,073,913.01	-26,784,881.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,073,913.01	-26,784,881.98
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-8,073,913.01	-26,784,881.98
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	-8,073,913.01	-26,784,881.98
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-223,984,875.46	-164,826,739.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-216,239,504.66	-154,372,060.96
归属于少数股东的综合收益总额	-7,745,370.80	-10,454,678.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.247	-0.148
(二) 稀释每股收益	-0.247	-0.148

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：滕达 主管会计工作负责人：柳杨 会计机构负责人：曹珂

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	139,066,567.08	357,640,035.99
减：营业成本	81,673,967.98	220,200,097.56
税金及附加	2,185,581.21	3,018,039.96
销售费用	5,381,969.88	49,988,144.59
管理费用	49,425,517.99	63,551,005.00
研发费用	50,963,605.21	67,279,103.12
财务费用	-2,431,747.10	-1,199,379.51
其中：利息费用	2,102,037.40	3,073,846.09
利息收入	4,511,778.22	4,291,302.72
加：其他收益	9,535,705.16	9,671,230.50
投资收益（损失以“—”号填列）	94,226,488.02	62,191,160.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,742,551.98	-1,494,594.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

信用减值损失（损失以“—”号填列）	11,519,761.22	-2,909,544.14
资产减值损失（损失以“—”号填列）	2,986,444.12	-25,986,492.43
资产处置收益（损失以“—”号填列）	45,721.72	38,720.37
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	70,181,792.15	-2,191,899.45
加：营业外收入	113,609.51	189,113.62
减：营业外支出	798,119.48	531,624.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	69,497,282.18	-2,534,410.34
减：所得税费用	-1,043,511.96	-2,843,092.19
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	70,540,794.14	308,681.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	70,540,794.14	308,681.85
（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	-8,073,913.01	-26,784,881.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-8,073,913.01	-26,784,881.98
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	-8,073,913.01	-26,784,881.98
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	62,466,881.13	-26,476,200.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	622,451,751.95	604,891,146.84
收到的税费返还	3,844,315.08	14,538,535.46
收到其他与经营活动有关的现金	42,292,321.71	60,292,516.05
经营活动现金流入小计	668,588,388.74	679,722,198.35
购买商品、接受劳务支付的现金	481,363,751.94	519,008,037.55
支付给职工以及为职工支付的现金	345,987,320.38	372,833,078.22
支付的各项税费	53,465,790.46	79,682,650.38
支付其他与经营活动有关的现金	96,293,257.30	132,659,195.17
经营活动现金流出小计	977,110,120.08	1,104,182,961.32
经营活动产生的现金流量净额	-308,521,731.34	-424,460,762.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,492,050.00	4,820,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,046.81	5,479.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,960,000.00	36,200,590.49
投资活动现金流入小计	7,715,096.81	41,026,069.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,689,248.61	23,063,968.16

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
投资活动现金流出小计	92,689,248.61	23,063,968.16
投资活动产生的现金流量净额	-84,974,151.80	17,962,101.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,800,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,800,000.00	0.00
取得借款收到的现金	45,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,709,040.00	0.00
筹资活动现金流入小计	128,509,040.00	0.00
偿还债务支付的现金	200,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,532,244.44	3,176,799.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,620,000.00	1,647,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	57,771,344.44	6,485,269.38
筹资活动现金流出小计	65,503,588.88	9,862,069.26
筹资活动产生的现金流量净额	63,005,451.12	-9,862,069.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-282,476.22	276,986.67
五、现金及现金等价物净增加额	-330,772,908.24	-416,083,744.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,249,107,614.35	1,309,565,486.81
六、期末现金及现金等价物余额	918,334,706.11	893,481,742.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	294,160,988.04	308,665,869.30
收到的税费返还	1,084,229.85	5,489,078.73
收到其他与经营活动有关的现金	9,468,304.02	13,347,665.32
经营活动现金流入小计	304,713,521.91	327,502,613.35
购买商品、接受劳务支付的现金	191,025,332.46	298,504,372.33
支付给职工以及为职工支付的现金	18,440,339.93	86,305,965.29
支付的各项税费	5,416,882.07	19,554,043.62
支付其他与经营活动有关的现金	35,761,331.16	35,051,341.98
经营活动现金流出小计	250,643,885.62	439,415,723.22
经营活动产生的现金流量净额	54,069,636.29	-111,913,109.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,271,090.00	7,600,000.00
取得投资收益收到的现金	96,260,000.00	64,536,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	5,479.04
投资活动现金流入小计	182,531,090.00	72,141,479.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,521,063.88	17,806,141.08
投资支付的现金	50,000,000.00	305,350,000.00
投资活动现金流出小计	110,521,063.88	323,156,141.08
投资活动产生的现金流量净额	72,010,026.12	-251,014,662.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	45,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	200,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	507,800.00	1,529,799.88
支付其他与筹资活动有关的现金	55,613,861.63	3,299,859.14
筹资活动现金流出小计	56,321,661.63	5,029,659.02
筹资活动产生的现金流量净额	-11,321,661.63	-5,029,659.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26.18	8,316.18

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
五、现金及现金等价物净增加额	114,757,974.60	-367,949,114.75
加：期初现金及现金等价物余额	261,784,496.78	614,728,186.57
六、期末现金及现金等价物余额	376,542,471.38	246,779,071.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	859,477,310.00				1,333,852,668.78	0.00	74,019,382.95		168,961,181.40		1,071,672,328.58		3,507,982,871.13	97,721,242.33	3,605,704,114.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	859,477,310.00				1,333,852,668.78	0.00	74,019,382.95		168,961,181.40		1,071,672,328.58		3,507,982,871.13	97,721,242.33	3,605,704,114.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				-2,211,510.32	49,998,872.27	-8,073,913.01		5,225.00		-208,118,566.65		-268,397,637.25	71,355,179.52	-197,042,457.73
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	8,021,663.01		0.00		208,165,591.65		216,187,254.66	7,745,370.80	-223,932,625.46
（二）所有者投入和减少资本	0.00				-2,211,510.32	49,998,872.27	0.00		0.00		0.00		-52,210,382.59	85,720,550.32	33,510,167.73

1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	2,800,000.00	2,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				-2,211,510.32	49,998,872.27	0.00		0.00	0.00	-52,210,382.59	82,920,550.32	30,710,167.73
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	-6,620,000.00	-6,620,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	-6,620,000.00	-6,620,000.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	-52,250.00		5,225.00	47,025.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	-52,250.00		5,225.00	47,025.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他													

（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他	0.0				0.0	0.0	0.0		0.0		0.0		0.0	0.0	0.00
四、本期期末余额	859,477,310.00				1,331,641,158.46	49,998,872.27	65,945,469.94		168,966,406.40		863,553,761.93		3,239,585,234.46	169,076,421.85	3,408,661,656.31

上年金额

单位：元

项目	2024 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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	859,477,310.00				1,334,473,608.55		108,659,443.51		169,078,612.62		1,487,742,021.41		3,959,430,996.09	105,172,851.90	4,064,603,847.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	859,477,310.00				1,334,473,608.55		108,659,443.51		169,078,612.62		1,487,742,021.41		3,959,430,996.09	105,172,851.90	4,064,603,847.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							25,671,545.98				127,587,178.98		153,258,724.96	40,848,352.2	-194,107,077.78
（一）综合收益总额							25,671,545.98				127,587,178.98		153,258,724.96	11,568,014.5	-164,826,739.50

							8				98		96	4	
														-	
(二) 所有者投入和减少资本														27,633,338.28	-27,633,338.28
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														27,633,338.28	-27,633,338.28
(三) 利润分配														1,647,000.00	-1,647,000.00
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														1,647,000.00	-1,647,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	859,477,310.00				1,334,473,608.55		82,987,897.53		169,078,612.62		1,360,154,842.43		3,806,172,271.13	64,324,499.08	3,870,496,770.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	859,477,310.00				1,565,100,157.66	0.00	74,019,382.95		168,961,181.40	752,999,675.56		3,420,557,707.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	859,477,310.00				1,565,100,157.66	0.00	74,019,382.95		168,961,181.40	752,999,675.56		3,420,557,707.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00	49,998,872.27	-8,073,913.01		5,225.00	70,587,819.14		12,520,258.86
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	8,021,663.01		0.00	70,540,794.14		62,519,131.13
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	49,998,872.27	0.00		0.00	0.00		-49,998,872.27
1. 所有者投入的普通	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00	49,998,872.27	0.00		0.00	0.00		-49,998,872.27
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	-52,250.00		5,225.00	47,025.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
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	0.00				0.00	0.00	-52,250.00		5,225.00	47,025.00		0.00
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他	0.00				0.00	0.00	0.00					
四、本期期末余额	859,477,310.00				1,565,100,157.66	49,998,872.27	65,945,469.94		168,966,406.40	823,587,494.70		3,433,077,966.43

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	859,477,310.00				1,565,100,157.66		109,772,779.51		169,078,612.62	960,791,884.72		3,664,220,744.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	859,477,310.00				1,565,100,157.66		109,772,779.51		169,078,612.62	960,791,884.72		3,664,220,744.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-26,784,881.98			19,151,523.18		-7,633,358.80
（一）综合收益总额							-26,784,881.98			308,681.85		-26,476,200.13
（二）所有者投入和减少资本										18,842,841.33		18,842,841.33
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他										18,842,841.33		18,842,841.33
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	859,477,310.00			1,565,100,157.66		82,987,897.53		169,078,612.62	979,943,407.90		3,656,587,385.71

三、公司基本情况

（一）企业历史沿革

国投智能（厦门）信息股份有限公司（以下简称本公司或国投智能）是一家在福建省厦门市注册股份有限公司，由郭永芳、刘祥南、李国林、广州通连投资咨询有限公司等十六名发起人共同发起设立，经福建省厦门市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照 350298200005610 号；2016 年 3 月 28 日，本公司经厦门市市场监督管理局核准，取得统一社会信用代码 91350200705420347R 的营业执照。本公司注册地址及总部地址：厦门市软件园二期观日路 12 号 102-402 单元，法定代表人：滕达。

本公司前身为原厦门市美亚柏科资讯科技有限公司，2009 年 9 月 22 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]263 号”文《关于核准厦门市美亚柏科信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司申请首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,350.00 万股，每股面值 1 元，实际发行每股价格 40.00 元，发行后本公司注册资本（股本）变更为 5,350.00 万元。本公司 A 股股票自 2011 年 3 月 16 日起在深圳证券交易所创业板上市交易，证券简称为“美亚柏科”，证券代码为“300188”。

根据 2012 年 5 月 14 日本公司召开的 2011 年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 5,350.00 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 5,350.00 万股。根据 2012 年 6 月 15 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会决议、2012 年 7 月 6 日第一届董事会第二十一次会议决议和修改后的章程规定，本公司以定向增发方式向 201 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）390.66 万股，每股面值 1 元，发行价格每股 8.58 元，募集资金总额 33,518,628.00 元，其中计入股本 3,906,600.00 元，计入资本公积 29,612,028.00 元。上述增资后注册资本变更为人民币 110,906,600.00 元。

根据 2013 年 5 月 10 日本公司召开的 2012 年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配方案，以 2012 年 12 月 31 日总股本 11,090.66 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 11,090.66 万股，注册资本变更为人民币 221,813,200.00 元。

因部分激励对象离职，2014 年度本公司回购注销限制性股票数量共计 23.16 万股，回购注销完成后，本公司总股本从 22,181.32 万股减至 22,158.16 万股，注册资本变更为人民币 221,581,600.00 元。

根据 2015 年 4 月 24 日本公司召开的 2014 年度股东大会审议通过 2014 年度利润分配方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 22,158.16 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 22,158.16 万股，注册资本变更为人民币 443,163,200.00 元。

根据 2015 年 10 月 30 日本公司召开的 2015 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2015】2919 号”《关于核准厦门市美亚柏科信息股份有限公司向韦玉荣等发行股份购买资产的批复》，核准本公司非公开发行 29,666,848.00 股股份购买江苏税软软件科技有限公司 100%股权，非公开发行 14,424,358.00 股股份购买珠海市新德汇信息技术有限公司 49%股权，每股面值 1 元，发行价格每股 18.31 元。上述非公开发行股份后，注册资本变更为人民币 487,254,406.00 元。

根据 2016 年 12 月 2 日本公司召开的 2016 年第三次临时股东大会决议、2016 年 12 月 7 日第三届董事会第十三次会议和修改后的章程规定，本公司以定向增发方式向 471 名激励对象授予限制性普通股（A 股）908.61 万股，每股面值 1 元，发行价格每股 12.19 元，募集资金总额 110,759,559.00 元，其中计入股本 9,086,100.00 元，计入资本公积 101,673,459.00 元。上述增资后注册资本变更为人民币 496,340,506.00 元。

根据 2017 年 6 月 28 日召开的第三届董事会第十七次会议决议、2017 年 8 月 23 日召开的第三届董事会第十八次会议决议，本公司回购已离职的 18 名股权激励对象共计 223,700.00 股限制性股票，减少股本 223,700.00 股，减少资本公积 2,494,255.00 元。上述减资后注册资本变更为人民币 496,116,806.00 元。

根据 2017 年 11 月 13 日召开的第三届董事会第二十一次会议，本公司向 101 名自然人定向发行限制性普通股（A 股）91.39 万股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 9.78 元，募集资金总额 8,937,942.00 元，其中计入股本 913,900.00 元，计入资本公积 8,024,042.00 元。上述增资后注册资本变更为人民币 497,030,706.00 元。

根据 2018 年 4 月 17 日本公司召开的 2017 年度股东大会审议通过 2017 年度利润分配方案，以股本 496,803,986.00 股（总股本 497,030,706.00 股，扣除 226,720.00 股待注销的股权激励限制性股票）为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 298,082,391.00 股，转增后本公司总股本增加至 795,113,097.00 股。

根据 2017 年 11 月 13 日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2018 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第二十五次会议决议、2018 年 10 月 24 日召开的第四届董事会第二次会议决议，本公司回购已离职的 21 名股权激励对象共计 280,288.00 股限制性股票，减少股本 280,288.00 股，减少资本公积 2,786,282.00 元，上述减资后股本变更为人民币 794,832,809.00 元。

2019 年 4 月 18 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。2019 年 5 月 6 日，公司向 961 名员工授予限制性股票，授予数量 957.79 万股，每股面值 1 元，发

行价格每股 8.55 元，募集资金总额 81,891,045.00 元，其中计入股本 9,577,900.00 元，计入资本公积 72,313,145.00 元；向 961 名员工授予股票期权，授予数量 468.54 万股，每股授予价格 17.17 元。上述增资后股本变更为人民币 804,410,709.00 元。

2019 年 3 月 29 日，公司实际控制人郭永芳、滕达及股东李国林、卓桂英、刘冬颖、苏学武、韦玉荣与国投智能科技有限公司（以下简称“智能科技”）签署了《股份转让协议》，通过协议转让方式，向智能科技转让美亚柏科合计 125,475,942.00 股的股份，占本公司总股本的 15.79%。同时股东李国林、刘冬颖与智能科技签署了《表决权委托协议》，李国林、刘冬颖另将其各自持有的 27,024,316.00 股表决权不可撤销的委托给智能科技行使。2019 年 6 月 10 日，该事项获得国家市场监督管理总局批复。2019 年 7 月 4 日，该事项获得国务院国资委批复。2019 年 7 月 17 日，上述协议转让股份完成过户登记手续。

根据 2019 年 7 月 17 日召开的第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 33 名限制性股票激励对象和 11 名股权激励对象共计 248,092.00 股限制性股票及 50,000.00 股股票期权，减少股本 248,092.00 股，减少资本公积 1,568,043.64 元，上述减资后股本变更为人民币 804,162,617.00 元。

根据 2019 年 9 月 29 日召开的第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 18 名限制性股票激励对象和 21 名股票期权激励对象共计 168,900.00 股限制性股票及 131,700.00 股股票期权，减少股本 168,900.00 股，减少资本公积 1,194,372.00 元，上述减资后股本变更为人民币 803,993,717.00 元。

2020 年 1 月 23 日，公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益的议案》。2020 年 1 月 23 日为本次股权激励计划的预留权益授予日，公司向 210 名员工授予限制性股票，授予数量 134.00 万股，每股面值 1 元，授予价格每股 10.69 元，募集资金总额 14,324,600.00 元，其中计入股本 1,340,000.00 元，计入资本公积 12,984,600.00 元；向 149 名员工授予股票期权，授予数量 76.00 万份，每份授予价格 21.37 元。上述增资后股本变更为人民币 805,333,717.00 元。

根据 2020 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 18 名限制性股票激励对象和 27 名股票期权激励对象共计 122,400.00 股限制性股票及 123,500.00 份股票期权，减少股本 122,400.00 股，减少资本公积 934,820.00 元，上述减资后股本变更为人民币 805,211,317.00 元。

2020 年 6 月 1 日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个可行权/解除限售条件成就的议案》，于 2020 年 6 月 16 日解锁 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分 803 名激励对象限制性股票共计 3,732,360 股。截至 2020 年 12 月 31 日，2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分 776 名激励对象期权行权共计 1,455,328 份，募集资金总额 24,857,002.24 元，其中计入股本 1,455,328.00 元，计入资本公积 23,401,674.24 元。上述增资后股本变更为人民币 806,666,645.00 元。

根据 2020 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 30 名限制性股票激励对

象和 54 名股票期权激励对象共计 143,620.00 股限制性股票及 142,900.00 份股票期权，减少股本 143,620.00 股，减少资本公积 1,128,115.20 元，上述减资后股本变更为人民币 806,523,025.00 元。

根据 2020 年 11 月 26 日召开的第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 19 名限制性股票激励对象和 24 名股票期权激励对象共计 105,560.00 股限制性股票及 59,460.00 份股票期权，减少股本 105,560.00 股，减少资本公积 831,561.60 元，上述减资后股本变更为人民币 806,417,465.00 元。

根据 2021 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 12 名限制性股票激励对象和 21 名股票期权激励对象共计 78,140.00 股限制性股票及 68,000.00 份股票期权，减少股本 78,140.00 股，减少资本公积 639,848.40 元，上述减资后股本变更为人民币 806,339,325.00 元。

根据 2021 年 6 月 18 日召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司回购已离职的 9 名限制性股票激励对象和 14 名股票期权激励对象共计 28,860.00 股限制性股票及 41,940.00 份股票期权，减少股本 28,860.00 股，减少资本公积 221,173.80 元，上述减资后股本变更为人民币 806,310,465.00 元。

根据 2020 年 6 月 1 日召开的第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个可行权/解除限售条件成就的议案》、2021 年 6 月 18 日召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过的《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个可行权/解除限售期条件成就的议案》和《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个可行权/解除限售期条件成就的议案》，本公司实施自主行权模式，2021 年激励对象自主行权股票期权共计 783,344 份，募集资金总额 13,305,786.90 元，其中计入股本 783,344.00 元，计入资本公积 12,522,442.90 元。上述增资后股本变更为人民币 807,093,809.00 元。

本公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权 2022 年行权 1,680.00 股。本公司于 2022 年 2 月 22 日召开了第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。决定对 56 名离职、监事身份及申请退出激励计划的原激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票共计 233,640 股进行回购注销。本公司于 2022 年 3 月 25 日召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个可行权与解除限售期、预留授予部分第二个可行权与解除限售期条件未成就及注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，决定回购注销不符合解除限售条件的限制性股票合计 3,055,040.00 股。

2022 年 3 月，国投智能科技与美亚柏科签订股份认购协议，同年 7 月双方签订补充协议，经公司 2022 年第五届董事会第七次会议、第五届董事会第十次会议、第五届董事会第十一次会议和 2022 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同意厦门市美亚柏科信息股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2022】1918 号）的核准，美亚柏科向国投智能科技有限公司发行人民币普通股股票 55,670,501 股，募集资金总额人民币 677,509,997.17 元，扣除不含税的发行费用人民币

2,862,732.77 元，公司募集资金净额为人民币 674,647,264.40 元，其中计入股本人民币 55,670,501.00 元，计入资本公积人民币 618,976,763.40 元。上述增资后股本变更为人民币 859,477,310.00 元。

根据 2023 年 12 月 8 日召开的第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十八次会议、2023 年 12 月 27 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称、住所的议案》。鉴于公司控股股东及实际控制人已发生变更，公司目前控股股东为国投智能科技有限公司，根据公司经营发展需要，公司名称由“厦门市美亚柏科信息股份有限公司”变更为“国投智能（厦门）信息股份有限公司”，公司证券简称由“美亚柏科”变更为“国投智能”，证券代码保持不变。

（二）企业的经营范围和主要经营业务

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业，经营范围主要包括：一般项目：信息系统集成服务；软件开发；信息技术咨询服务；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；数据处理和存储支持服务；5G 通信技术服务；计算机及通讯设备租赁；广播影视设备销售；通信设备销售；移动通信设备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；互联网安全服务；技术进出口；货物进出口；商用密码产品生产；商用密码产品销售；安防设备销售；安防设备制造；金属链条及其他金属制品销售；金属制品销售；照明器具制造；可穿戴智能设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及外围设备制造；移动通信设备制造；通信设备制造；互联网设备制造；大数据服务；人工智能公共数据平台；信息安全设备销售；信息安全设备制造；网络与信息安全软件开发；智能机器人销售；智能机器人的研发；计算机系统服务；信息系统运行维护服务；电子产品销售；云计算装备技术服务；人工智能通用应用系统；智能基础制造装备销售；智能基础制造装备制造；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建筑智能化系统设计；互联网信息服务；电子出版物出版；电子出版物制作；出版物零售；出版物批发；建设工程施工；计算机信息系统安全专用产品销售；司法鉴定服务。（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）

本公司主要经营业务：以电子数据取证、公共安全大数据智能化为基石业务，数字政务与企业数字化、新网络空间安全为战略业务开展产业布局，致力于应用数字化、信息化技术，向政府机关、企事业单位提供公共安全、行政执法、社会治理及企业数字化转型服务，主要服务于国内各级司法机关、政府行政执法部门和大型企事业单位，以科技能力协助其实现现代化社会治理、数字经济治理和产业数字化转型，提供电子数据取证、公共安全大数据、新网络空间安全、数字政务与企业数字化等相关产品及支撑服务。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为国投智能科技有限公司，本公司最终控制方为国家开发投资集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2025 年 8 月 22 日。

（五）营业期限

公司的营业期限为 1999 年 09 月 22 日至无固定期限。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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，本公司还按照中国证监会《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

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获取的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额超过 500 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 500 万元的
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 500 万元的
重要的在建工程项目	单项金额超过 100 万元的
重要的资本化研发项目	单项金额超过 100 万元的
重要的非全资子公司	非全资子公司营业收入超过 5,000 万元的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司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，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司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。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司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，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司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。

（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

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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。

子公司是指被本公司控制的主体（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）合并财务报表的编制方法

本公司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。

本公司编制合并财务报表，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，应当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。

（3）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。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本公司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本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司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，应当按照本公司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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司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，应当调整资本公积（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，本公司在个别财务报表中，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，除因会计政策和会计期间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，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或当期损益。

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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司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本公司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

本公司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与商誉之和的差额，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在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

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，应当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应当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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（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应当作为调节项目，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的“其他综合收益”项目列示。

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

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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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）。本公司（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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，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，是指本公司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

本公司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。除非本公司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，本公司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：本公司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：本公司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。

本公司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

本公司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。但本公司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应当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

贷款承诺是本公司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，要求本公司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如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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

本公司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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司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，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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、应收账款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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，本公司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，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 销售货款及其他组合

应收账款组合 2 合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 销售货款及其他组合

其他应收款组合 4 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 5 员工暂借款及其他组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收合同对价款

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 分期收款销售商品

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司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。

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

本公司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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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，本公司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，本公司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，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司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

本公司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，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

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。

本公司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，应当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，应当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，企业应当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应当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：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，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。

本公司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，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司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，本公司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，本公司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

本公司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。本公司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。

本公司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

本公司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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见本附注“11、金融工具”进行处理。

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
销售货款及其他	账龄	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
合并范围内关联方组合	关联方款项	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，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。
员工暂借款组合	备用金、房租押金等性质的应收款项	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，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。
应收退税款组合	应收软件企业退税款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。

1) 销售货款及其他组合：本组合为除关联方组合及备用金及低风险组合之外的应收款项，本公司结合历史经验，按预期信用损失率对本组合的应收款项计算预期信用损失。

2) 合并范围内关联方组合：本组合主要为应收关联方的款项，主要为经单独测试后未减值的应收款项，按债务单位的信用风险特征划分，关联方组合不预计信用损失。

3) 员工暂借款组合：本组合主要为经单独测试后未减值的应收款项，按债务单位的信用风险特征划分，备用金及低风险组合不预计信用损失。该组合一般包括公司内部部门或在职职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质应收款项。

4) 应收退税款组合：本组合主要为软件企业退税形成的应收款项，信用风险特征组合下的应收退税款组合，经测试无预期信用风险，不预计信用损失

(2) 单项风险特征明显的应收款项

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。公司根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过预计违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、应收款项融资

无。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“13、应收账款”。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理详见本附注“11、金融工具”中进行处理。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品的摊销方法

公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

详见本附注“11、金融工具”。

22、长期股权投资

本公司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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（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。

当本公司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

本公司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。

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：

本公司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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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应当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。

(5) 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本附注 30、长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司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本附注 30、长期资产减值。

本公司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	20-30	5.00	4.75-3.17

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0.05	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	3-5	0.05	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	0.05	23.75-19.00

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子及办公设备	年限平均法	3-5	0.05	31.67-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成

部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

(1) 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

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

(2) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

25、在建工程

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司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。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括人工费用、无形资产摊销费用、折旧费用、材料费用、委托外部研究开发费用、设计费用、装备调试费、使用权资产折旧费用、短期租赁费用、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本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

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。

30、长期资产减值

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、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。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

本公司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

本公司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。本公司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，本公司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

①设定提存计划

本公司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，本公司参照相应的折现率（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。本公司按照相应的折现率（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，本公司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，本公司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，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- 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

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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。

34、预计负债

（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，本公司将其确认为预计负债：

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

（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。

35、股份支付

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

1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取

得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

3) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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，本公司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，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（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，本公司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，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

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，本公司为所销售的商品、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，本公司按照《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，本公司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，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

本公司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。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司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，本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，本公司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）收入确认具体方法

①软硬件产品销售合同

本公司销售的电子数据取证设备、视频分析及专项执法装备、数据采集分析软件及相关设备配件等产品通常为本公司生产的标准化产品，无需复杂的安装调试，在产品交付并经客户验收合格后确认收入。如产品分批次交货验收，本公司将分批次确认收入。

②系统集成类建设合同

本公司的系统集成类建设项目主要包括大数据信息化平台等系统化建设项目及相关系统升级建设。该类

合同包括交付硬件、软件和系统集成等多项承诺，各项承诺间具有高度的关联性，本公司需要对其进行整合，向客户最终交付的是组合产出，因此，本公司将此类合同识别为单项履约义务。此类合同单项履约义务在项目实施完成并经客户验收合格取得客户签字的验收报告后确认收入。

③技术服务合同

本公司技术服务合同主要为向客户提供的技术支持、软件升级、技术咨询以及技术培训等。对于此类合同，本公司综合考虑服务性质、服务期间、服务的交付方式等因素，判断其为某一时段内履行履约义务还是某一时点履行履约义务。如为某一时段内履行的履约义务，本公司将按履约进度确认收入，如为某一时点履行的履约义务，本公司将在服务成果交付并经客户验收通过后确认收入。合同约定有明确的产出指标的，本公司将按照产出法确定提供服务的履约进度；对于产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

对于本公司部分软硬件产品销售或系统集成类建设合同中还约定提供后期技术服务的，如：本公司签订的部分系统集成类建设合同约定提供后期的运维服务，本公司根据合同的具体约定，将其进行分拆为软硬件产品销售或系统集成类建设和技术服务等多项履约义务，并分别按上述不同业务类型的收入确认方法确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司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，本公司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。

39、政府补助

（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本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（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：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。本公司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，但是以本公司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）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、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，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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

本公司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本公司对与子公司、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.本公司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.本公司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，本公司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

本公司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分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，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。本公司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，详见本附注 34。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

租赁负债应当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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00、9.00、6.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、16.50、15.00、12.50、12.00、免税
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门美亚柏科信息安全研究所有限公司	15
珠海市新德汇信息技术有限公司	15
厦门美亚中敏科技有限公司	15
厦门安胜网络科技有限公司	15
江苏税软软件科技有限公司	15
中检美亚（北京）科技有限公司	20
中检美亚（厦门）科技有限公司	12.5
香港鼎永泰克科技有限公司	16.5
澳门美新信息技术有限公司	12
武汉大千信息技术有限公司	15
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	20
福建美亚榕安科技有限公司	20
厦门美亚天信会议服务有限公司	20
国投智能（北京）安全有限公司	20
国投智能（云南）信息技术有限公司	20
常熟腾瑞智能科技有限公司	20
无锡博盾信息科技有限公司	12.5
广东新德汇司法鉴定所	20
福建美亚国云智能装备有限公司	20
上海美亚申安信息科技有限公司	20
南京美亚金鼎信息科技有限公司	20
国投云网数字科技有限公司	25
国投智能（南京）信息科技有限公司	15
美亚金鼎（厦门）信息科技有限公司	20

2、税收优惠

（1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

2023 年 11 月 25 日，本公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202035100082，有效期三年，根据有关规定，本公司 2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2023 年 11 月 22 日，子公司厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202335100457，有效期三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2022 年 11 月 18 日，子公司江苏税软软件科技有限公司经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR202232005605，有效期三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2022 年 12 月 12 日，子公司厦门安胜网络科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202235100828，有效期三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2023 年 11 月 14 日，子公司武汉大千信息技术有限公司经湖北省科技厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR202341003688，有效期三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2024 年 12 月 2 日，子公司厦门美亚中敏科技有限公司经厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202435101200，有效期为三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2023 年 12 月 28 日，子公司珠海市新德汇信息技术有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202344006028，有效期三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2023 年 12 月 13 日，子公司国投智能（南京）信息科技有限公司经江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR202332012016，有效期三年，根据有关规定，2025 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

2023 年 7 月 19 日，子公司无锡博盾信息科技有限公司通过江苏省软件行业协会软件企业认证，取得“苏 RQ-2016-B0264”软件企业证书。根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公

告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。2023 年为无锡博盾信息科技有限公司首个获利年度，2025 年度享受减半征收企业所得税优惠。

2024 年 11 月 8 日，子公司中检美亚（厦门）科技有限公司通过厦门市软件行业协会软件企业认证，取得“厦 RQ-2024-A0067”软件企业证书。根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。2021 年为中检美亚（厦门）科技有限公司首个获利年度，2025 年度享受减半征收企业所得税优惠。

根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》和财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《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》的规定。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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。本公司子公司厦门美亚商鼎信息科技有限公司、中检美亚（北京）科技有限公司、厦门美亚天信会议服务有限公司、福建美亚榕安科技有限公司、国投智能（云南）信息技术有限公司、上海美亚申安信息科技有限公司、常熟腾瑞智能科技有限公司、广东新德汇司法鉴定所、国投智能（北京）安全有限公司、南京美亚金鼎信息科技有限公司、美亚金鼎（厦门）信息科技有限公司、福建美亚国云智能装备有限公司、国投云网数字科技有限公司 2025 年上半年享受小微企业普惠性税收减免政策。

本公司子公司香港鼎永泰克科技有限公司设立在香港地区，适用于 16.5% 的企业所得税税率；本公司子公司澳门美新信息技术有限公司设立在澳门地区，适用于 12% 的企业所得税税率。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	38,434.20	38,434.20
银行存款	37,754,351.26	49,989,497.88
其他货币资金	20,648,309.14	19,846,201.19
存放财务公司款项	884,202,478.46	1,204,073,554.20
合计	942,643,573.06	1,273,947,687.47
其中：存放在境外的款项总额	13,100,606.26	5,951,263.58

其他说明

说明 1：其他货币资金期末余额 20,648,309.14 元，其中保函保证金 17,569,779.17 元、信用证保证金 3,044,601.59 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明 2：银行存款期末余额 37,754,351.26 元，其中协定存款 1,000 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明 3：存放财务公司款项 884,202,478.46 元，其中：计提的利息 3,693,486.19 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物，但不作为受限资产披露。

说明 4：除上述之外，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
无		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,058,600.00	3,169,900.50
商业承兑票据	2,100,000.00	2,084,365.20
应收票据坏账准备	-105,000.00	-104,218.26

合计	5,053,600.00	5,150,047.44
----	--------------	--------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,158,600.00	100.00%	105,000.00	2.04%	5,053,600.00	5,254,265.70	100.00%	104,218.26	1.98%	5,150,047.44
其中：										
组合1：银行承兑汇票	3,058,600.00	59.29%	0.00	0.00%	3,058,600.00	3,169,900.50	60.33%	0.00	0.00%	3,169,900.50
组合2：商业承兑汇票	2,100,000.00	40.71%	105,000.00	5.00%	1,995,000.00	2,084,365.20	39.67%	104,218.26	5.00%	1,980,146.94
合计	5,158,600.00	100.00%	105,000.00	2.04%	5,053,600.00	5,254,265.70	100.00%	104,218.26	1.98%	5,150,047.44

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据减值准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,058,600.00		
商业承兑汇票	2,100,000.00	105,000.00	5.00%
合计	5,158,600.00	105,000.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	104,218.26	781.74				105,000.00
合计	104,218.26	781.74				105,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	657,364,351.21	460,439,694.38
1 至 2 年	369,850,373.66	325,965,453.51
2 至 3 年	155,175,968.42	303,417,920.66
3 年以上	395,806,385.43	363,410,746.21
3 至 4 年	146,148,052.34	128,351,717.19
4 至 5 年	87,650,412.32	74,840,962.63
5 年以上	162,007,920.77	160,218,066.39
合计	1,578,197,078.72	1,453,233,814.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,676,712.59	0.61%	9,676,712.59	100.00%	0.00	9,676,712.59	0.67%	9,676,712.59	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,568,520,366.13	99.39%	412,433,689.32	26.29%	1,156,086,676.81	1,443,557,102.17	99.33%	421,652,864.05	29.21%	1,021,904,238.12
其中：										
销售货款及其他	1,568,520,366.13	99.39%	412,433,689.32	26.29%	1,156,086,676.81	1,443,557,102.17	99.33%	421,652,864.05	29.21%	1,021,904,238.12
合计	1,578,197,078.72	100.00%	422,110,401.91	26.75%	1,156,086,676.81	1,453,233,814.76	100.00%	431,329,576.64	29.68%	1,021,904,238.12

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	1,131,000.00	1,131,000.00	1,131,000.00	1,131,000.00	100.00%	预计无法收回
第三名	1,059,825.00	1,059,825.00	1,059,825.00	1,059,825.00	100.00%	预计无法收回
第四名	928,321.49	928,321.49	928,321.49	928,321.49	100.00%	预计无法收回
第五名	926,000.00	926,000.00	926,000.00	926,000.00	100.00%	预计无法收回
第六名	305,000.00	305,000.00	305,000.00	305,000.00	100.00%	预计无法收回
第七名	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
第八名	283,018.86	283,018.86	283,018.86	283,018.86	100.00%	预计无法收回
第九名	196,770.00	196,770.00	196,770.00	196,770.00	100.00%	预计无法收回
第十名	167,627.35	167,627.35	167,627.35	167,627.35	100.00%	预计无法收回
第十一名	74,159.29	74,159.29	74,159.29	74,159.29	100.00%	预计无法收回
第十二名	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
第十三名	53,800.00	53,800.00	53,800.00	53,800.00	100.00%	预计无法收回
第十四名	45,600.00	45,600.00	45,600.00	45,600.00	100.00%	预计无法收回
第十五名	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	预计无法收回
第十六名	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00	100.00%	预计无法收回
第十七名	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
第十八名	14,400.00	14,400.00	14,400.00	14,400.00	100.00%	预计无法收回
第十九名	14,190.60	14,190.60	14,190.60	14,190.60	100.00%	预计无法收回
第二十名	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	100.00%	预计无法收回
第二十一名	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	9,676,712.59	9,676,712.59	9,676,712.59	9,676,712.59		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	657,061,332.35	32,853,067.31	5.00%
1-2 年(含 2 年)	369,838,373.66	36,983,837.47	10.00%
2-3 年(含 3 年)	154,981,809.13	46,494,542.81	30.00%
3-4 年(含 4 年)	146,053,052.34	73,026,526.28	50.00%
4-5 年(含 5 年)	87,550,412.32	70,040,329.86	80.00%
5 年以上	153,035,386.33	153,035,385.59	100.00%
合计	1,568,520,366.13	412,433,689.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提-应收账款坏账准备	9,676,712.59	0.00	0.00	0.00	0.00	9,676,712.59
组合计提-应收账款坏账准备	421,652,864.05	-9,219,174.73	0.00	0.00	0.00	412,433,689.32
合计	431,329,576.64	-9,219,174.73	0.00	0.00	0.00	422,110,401.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
第一名	65,775,065.47	13,730,796.76	79,505,862.23	4.05%	7,950,586.23
第二名	63,200,963.31	5,464,870.00	68,665,833.31	3.50%	3,447,029.18
第三名	39,269,967.16	27,378,600.00	66,648,567.16	3.39%	13,975,748.34
第四名	57,829,362.29	7,667,750.00	65,497,112.29	3.34%	14,439,674.51
第五名	46,038,598.99	0.00	46,038,598.99	2.34%	2,301,929.95
合计	272,113,957.22	54,242,016.76	326,355,973.98	16.62%	42,114,968.21

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收合同对价	385,172,437.82	102,527,580.50	282,644,857.32	489,490,998.08	114,993,764.49	374,497,233.59
合计	385,172,437.82	102,527,580.50	282,644,857.32	489,490,998.08	114,993,764.49	374,497,233.59

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不涉及	-	-

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	385,172,437.82	100.00%	102,527,580.50	26.62%	282,644,857.32	489,490,998.08	100.00%	114,993,764.49	23.49%	374,497,233.59
其中：										
销售货款及其他	385,172,437.82	100.00%	102,527,580.50	26.62%	282,644,857.32	489,490,998.08	100.00%	114,993,764.49	23.49%	374,497,233.59
合计	385,172,437.82	100.00%	102,527,580.50	26.62%	282,644,857.32	489,490,998.08	100.00%	114,993,764.49	23.49%	374,497,233.59

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,689,804.90	4,734,490.24	5.00%
1-2 年	77,345,951.46	7,734,595.15	10.00%
2-3 年	89,153,323.79	26,745,997.14	30.00%
3-4 年	119,580,627.26	59,790,313.63	50.00%
4-5 年	4,402,730.41	3,522,184.34	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	385,172,437.82	102,527,580.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收合同对价款	-12,466,183.99			
合计	-12,466,183.99			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

无	0.00	0.00
---	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期	-	-	-	

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
不涉及	-

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
不涉及	-	-

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无。

(8) 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,400,327.29	73,690,228.00
合计	116,400,327.29	73,690,228.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,159,751.54	3,059,302.44
保证金及押金	75,109,457.51	75,002,811.43
往来款	33,425,862.88	34,397,617.14
代收代垫款	4,986,710.55	4,360,841.28
债权转让款	45,922,500.00	0.00
合计	160,604,282.48	116,820,572.29

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,816,077.10	40,724,178.19
1 至 2 年	11,593,513.97	11,177,375.64
2 至 3 年	19,501,833.91	26,753,805.55
3 年以上	34,692,857.50	38,165,212.91
3 至 4 年	14,866,198.23	19,413,143.94
4 至 5 年	8,347,572.94	6,764,870.95

5 年以上	11,479,086.33	11,987,198.02
合计	160,604,282.48	116,820,572.29

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	9,080,210.79	5.65%	9,080,210.79	100.00%	0.00	9,080,210.79	7.77%	9,080,210.79	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	151,524,071.69	94.35%	35,123,744.40	23.18%	116,400,327.29	107,740,361.50	92.23%	34,050,133.50	31.60%	73,690,228.00
其中：										
销售货款及其他	145,539,876.21	90.62%	35,123,744.40	24.13%	110,416,131.81	100,630,491.75	93.40%	34,050,133.50	33.84%	66,580,358.25
员工暂借款组合	5,984,195.48	3.73%	0.00	0.00%	5,984,195.48	7,109,869.75	6.60%	0.00	0.00%	7,109,869.75
合计	160,604,282.48	100.00%	44,203,955.19	27.52%	116,400,327.29	116,820,572.29	100.00%	43,130,344.29	36.92%	73,690,228.00

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	7,438,592.45	7,438,592.45	7,438,592.45	7,438,592.45	100.00%	预计无法收回
第二名	1,534,786.89	1,534,786.89	1,534,786.89	1,534,786.89	100.00%	预计无法收回
第三名	47,562.90	47,562.90	47,562.90	47,562.90	100.00%	预计无法收回
第四名	37,987.95	37,987.95	37,987.95	37,987.95	100.00%	预计无法收回
第五名	4,675.17	4,675.17	4,675.17	4,675.17	100.00%	预计无法收回
第六名	16,604.94	16,604.94	16,604.94	16,604.94	100.00%	预计无法收回
第七名	0.49	0.49	0.49	0.49	100.00%	预计无法收回
合计	9,080,210.79	9,080,210.79	9,080,210.79	9,080,210.79		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	81,310,205.75	4,065,510.35	5.00%
1-2 年(含 2 年)	11,593,513.97	1,159,351.41	10.00%
2-3 年(含 3 年)	19,478,085.88	5,843,425.77	30.00%
3-4 年(含 4 年)	14,866,198.23	7,433,099.12	50.00%
4-5 年(含 5 年)	8,347,572.94	6,678,058.36	80.00%
5 年以上	9,944,299.44	9,944,299.39	100.00%
合计	145,539,876.21	35,123,744.40	

确定该组合依据的说明：

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
员工暂借款组合	5,984,195.48		
合计	5,984,195.48		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	34,050,133.50	0.00	9,080,210.79	43,130,344.29
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	1,073,610.90	0.00	0.00	1,073,610.90
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年 6 月 30 日余额	35,123,744.40	0.00	9,080,210.79	44,203,955.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	43,130,344.29	1,073,610.90	0.00	0.00	0.00	44,203,955.19
合计	43,130,344.29	1,073,610.90	0.00	0.00	0.00	44,203,955.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	债权转让款、往来款、押金	48,092,891.14	1年以内 48,042,891.14元, 1-2年 5,000.00元	29.94%	2,407,144.56
第二名	预付货款	7,438,592.45	2-3年	4.63%	7,438,592.45
第三名	保证金	6,760,085.90	2-3年	4.21%	2,028,025.77
第四名	保证金	5,457,600.00	1年以内 113,000元, 2-3年 147,800元, 3-4年 4,249,800元, 4-5年 947,000元	3.40%	2,932,490.00
第五名	保证金	4,512,128.08	3-4年	2.81%	2,256,064.04
合计		72,261,297.57		45.00%	17,062,316.82

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	73,257,439.28	82.53%	32,813,301.91	87.70%
1至2年	12,159,839.53	13.70%	2,478,113.27	6.62%
2至3年	1,547,804.93	1.74%	628,339.05	1.68%
3年以上	1,795,258.13	2.02%	1,496,133.83	4.00%
合计	88,760,341.87		37,415,888.06	

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：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,272,844.23	7.07
第二名	4,952,715.84	5.58
第三名	4,523,424.53	5.10
第四名	4,490,057.52	5.06
第五名	4,323,010.62	4.87
合计	24,562,052.74	27.67

其他说明：

无。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	48,623,588.49	10,876,462.44	37,747,126.05	18,561,510.54	10,813,183.80	7,748,326.74
在产品	4,748,364.32	521,771.83	4,226,592.49	4,666,150.32	565,202.06	4,100,948.26
库存商品	121,785,563.29	46,739,583.77	75,045,979.52	129,171,310.30	41,107,472.07	88,063,838.23
合同履约成本	76,631,832.94	6,963,507.17	69,668,325.77	86,556,331.49	7,248,236.83	79,308,094.66
发出商品	345,229,973.80	57,227,149.92	288,002,823.88	270,422,760.82	58,838,899.55	211,583,861.27
委托加工物资	414,518.18	303,165.99	111,352.19	3,523,197.50	303,165.99	3,220,031.51
合计	597,433,841.02	122,631,641.12	474,802,199.90	512,901,260.97	118,876,160.30	394,025,100.67

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,813,183.80	63,278.64	0.00	0.00	0.00	10,876,462.44
在产品	565,202.06	117,692.05	0.00	161,122.28	0.00	521,771.83
库存商品	41,107,472.07	7,744,208.47	0.00	1,944,972.62	167,124.15	46,739,583.77
合同履约成本	7,248,236.83	441,081.56	0.00	725,811.22	0.00	6,963,507.17
发出商品	58,838,899.55	3,326,020.40	0.00	4,937,770.03	0.00	57,227,149.92
委托加工物资	303,165.99		0.00	0.00	0.00	303,165.99
合计	118,876,160.30	11,692,281.12	0.00	7,769,676.15	167,124.15	122,631,641.12

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
不涉及	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	60,767,337.39	64,878,828.40
长期应收款减值准备	-5,592,522.39	-6,012,979.14
合计	55,174,815.00	58,865,849.26

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证的进项税额	79,395,673.14	40,266,959.95
预缴税金	681,069.76	757,690.12
合计	80,076,742.90	41,024,650.07

其他说明：

无。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
不涉及						

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
不涉及				

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
不涉及	-	-	-	-

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期	-	-		

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京华易智美城镇规划研究院（有限合伙）	6,195,169.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	持有该股权（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
杭州攀克网络科技有限公司	8,993,681.55	0.00	0.00	7,993,681.55	0.00	0.00	8,993,681.55	持有该股权（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
福建宏创科技信息有限公司	17,794,072.10	0.00	0.00	13,796,072.10	0.00	0.00	17,794,072.10	持有该股权（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
厦门市巨龙信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	4,880,000.00	0.00	0.00	持有该股权（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
厦门市美桐股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,383,892.00	0.00	0.00	383,892.00	0.00	0.00	30,383,892.00	持有该股权（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
深圳市中新赛克科技股份有限公司	77,998,780.62	0.00	5,303,551.32	44,246,980.16	0.00	0.00	72,695,229.30	持有该股票（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
厦门市美桐贰期股权投资合伙企业（有限合伙）	90,006,296.21	0.00	0.00	16,042,279.96	0.00	0.00	90,006,296.21	持有该股权（权益工具）既不是为了出售，也不是为了获得合同现金流量
合计	231,371,892.35	0.00	5,303,551.32	82,462,905.77	4,880,000.00	0.00	219,873,171.16	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
北京华易智美城镇规划研究院（有限合伙）	52,250.00	0.00	股权转让

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	176,159,628.67	15,331,750.12	160,827,878.55	184,254,793.45	16,882,035.25	167,372,758.20	4.20-4.65
未实现融资收益	9,779,783.65	0.00	9,779,783.65	12,112,051.34	0.00	12,112,051.34	
一年内到期的长期应收款	60,767,337.39	5,592,522.39	55,174,815.00	64,878,828.40	6,012,979.14	58,865,849.26	
合计	105,612,507.63	9,739,227.73	95,873,279.90	107,263,913.71	10,869,056.11	96,394,857.60	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	105,612,507.63	100.00%	9,739,227.73	9.22%	95,873,279.90	107,263,913.71	100.00%	10,869,056.11	10.13%	96,394,857.60
其中：										
合计	105,612,507.63	100.00%	9,739,227.73	9.22%	95,873,279.90	107,263,913.71	100.00%	10,869,056.11	10.13%	96,394,857.60

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
分期收款销售商品	105,612,507.63	9,739,227.73	9.22%
合计	105,612,507.63	9,739,227.73	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	10,869,056.11			10,869,056.11
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,129,828.38			-1,129,828.38
2025 年 6 月 30 日余额	9,739,227.73			9,739,227.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
分期收款销售商品	10,869,056.11	-1,129,828.38	0.00	0.00	0.00	9,739,227.73
合计	10,869,056.11	-1,129,828.38	0.00	0.00	0.00	9,739,227.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	0.00

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	854,782.03	0.00	0.00	0.00	-854,782.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国智产投（厦门）私募基金管理合伙企业（有限合伙）	1,748,406.54	0.00	0.00	0.00	-119,881.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,628,524.83	0.00
厦门城市大脑建设运营有限公司	11,471,276.67	0.00	0.00	0.00	-1,093,992.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,377,283.87	0.00
厦门美亚亿安信息科技有限公司	115,928,691.12	0.00	0.00	0.00	-673,895.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,254,795.68	0.00
安徽华图信息科技有限公司	5,735,580.20	0.00	0.00	5,715,580.20	-20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	135,738,736.56	0.00	0.00	5,715,580.20	-2,762,551.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,260,604.38	0.00
合计	135,738,736.56	0.00	0.00	5,715,580.20	-2,762,551.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,260,604.38	0.00

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

无。

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

无。

其他说明

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	62,103,277.93	0.00	0.00	62,103,277.93
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	62,103,277.93	0.00	0.00	62,103,277.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,476,094.44	0.00	0.00	12,476,094.44
2. 本期增加金额	1,050,633.51	0.00	0.00	1,050,633.51
(1) 计提或摊销	1,050,633.51	0.00	0.00	1,050,633.51
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	13,526,727.95	0.00	0.00	13,526,727.95
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,576,549.98	0.00	0.00	48,576,549.98

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 期初账面价值	49,627,183.49	0.00	0.00	49,627,183.49

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	308,482,812.03	315,794,625.25
合计	308,482,812.03	315,794,625.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
1. 期初余额	447,379,698.55	36,441,874.97	15,679,580.60	217,331,826.41	716,832,980.53
2. 本期增加金额		36,416.28		15,650,885.41	15,687,301.69
(1) 购置		36,416.28		15,650,885.41	15,687,301.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		258,620.70	186,988.46	7,958,254.78	8,403,863.94
(1) 处置或报废		258,620.70	186,988.46	7,958,254.78	8,403,863.94
4. 期末余额	447,379,698.55	36,219,670.55	15,492,592.14	225,024,457.04	724,116,418.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	201,849,794.37	23,617,516.88	14,190,635.11	161,380,408.92	401,038,355.28
2. 本期增加金额	8,107,606.86	501,169.45	154,162.61	12,125,603.42	20,888,542.34
(1) 计提	8,107,606.86	501,169.45	154,162.61	12,125,603.42	20,888,542.34
3. 本期减少金额		245,689.66	177,639.04	5,869,962.67	6,293,291.37
(1) 处置或报废		245,689.66	177,639.04	5,869,962.67	6,293,291.37
4. 期末余额	209,957,401.23	23,872,996.67	14,167,158.68	167,636,049.67	415,633,606.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	237,422,297.32	12,346,673.88	1,325,433.46	57,388,407.37	308,482,812.03
2. 期初账面价值	245,529,904.18	12,824,358.09	1,488,945.49	55,951,417.49	315,794,625.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	22,423,525.35
合计	0.00	22,423,525.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字立方大厦 9F 装修	0.00	0.00	0.00	3,380,990.90	0.00	3,380,990.90
数字立方大厦标准办公层及裙楼装修总承包项目	0.00	0.00	0.00	19,042,534.45	0.00	19,042,534.45
合计	0.00	0.00	0.00	22,423,525.35	0.00	22,423,525.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本	本期利息资本	资金来
------	-----	------	--------	--------	----------	------	-----------	------	--------	-----------	--------	-----

				资产 金额		比例		计金 额	化金额	化率	源	
数字立方大厦 9F 装修	3,734, 383.32	3,380, 990.90	0.00		3,380, 990.90	0.00	100.00 %	100.0 0%	0.00	0.00	0.00%	其他
数字立方大厦 标准办公层及 裙楼装修总承 包项目	103,21 2,760. 75	19,042 ,534.4 5	65,28 9,737 .54		84,332 ,271.9 9	0.00	81.71%	100.0 0%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	106,94 7,144. 07	22,423 ,525.3 5	65,28 9,737 .54	0.00	87,713 ,262.8 9	0.00			0.00	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
无	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	381,842,512.62	381,842,512.62
2. 本期增加金额	1,666,931.00	1,666,931.00
(1) 新增租赁合同_原值	1,666,931.00	1,666,931.00
3. 本期减少金额	13,558,903.85	13,558,903.85
(1) 租赁合同到期结束_原值	1,159,386.14	1,159,386.14
(2) 租赁合同提前终止_原值	9,201,708.95	9,201,708.95
(3) 租赁合同变更_原值	2,960,312.49	2,960,312.49
(4) 其他减少	237,496.27	237,496.27
4. 期末余额	369,950,539.77	369,950,539.77
二、累计折旧		
1. 期初余额	49,987,283.55	49,987,283.55
2. 本期增加金额	14,911,113.14	14,911,113.14
(1) 计提	14,911,113.14	14,911,113.14
3. 本期减少金额	5,163,956.55	5,163,956.55
(1) 处置		
(2) 租赁合同到期结束	1,159,386.14	1,159,386.14
(3) 租赁合同提前终止	3,568,531.83	3,568,531.83
(4) 租赁合同变更	436,038.58	436,038.58
(5) 其他减少		
4. 期末余额	59,734,440.14	59,734,440.14
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	310,216,099.63	310,216,099.63
2. 期初账面价值	331,855,229.07	331,855,229.07

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用 权	专利权	非专利 技术	软件	商标权	软件开 发	武汉大 千评估 增值	中检美 亚评估 增值	金鼎嘉 崎评估 增值	合计
一、账 面原值										
1. 期初余 额				57,263, 528.04	292,980 .42	816,187 ,669.23	7,260,9 00.00	5,781,8 13.65	2,802,8 47.00	889,589 ,738.34
2. 本期增 加金额				233,999 .99		1,122,9 51.15				1,356,9 51.14
1) 购置				233,999 .99						233,999 .99
2) 内部 研发						1,122,9 51.15				1,122,9 51.15
3) 企业 合并增 加										
3. 本期减 少金额										
1) 处置										
4. 期末余 额				57,497, 528.03	292,980 .42	817,310 ,620.38	7,260,9 00.00	5,781,8 13.65	2,802,8 47.00	890,946 ,689.48
二、累 计摊销										
1. 期初余 额				40,803, 666.63	290,351 .19	498,556 ,226.21	7,260,9 00.00	5,781,8 13.65	12,279. 19	552,705 ,236.87
2. 本期增 加金额				4,489,6 47.00	68.73	60,497, 914.77			36,262. 23	65,023, 892.73
1) 计提				4,489,6 47.00	68.73	60,497, 914.77			36,262. 23	65,023, 892.73
3. 本期减 少金额										
1) 处置										
4. 期末余 额				45,293, 313.63	290,419 .92	559,054 ,140.98	7,260,9 00.00	5,781,8 13.65	48,541. 42	617,729 ,129.60

项目	土地使用 权	专利权	非专利 技术	软件	商标权	软件开 发	武汉大 千评估 增值	中检美 亚评估 增值	金鼎嘉 崎评估 增值	合计
三、减 值准备										
1. 期初余 额						62,333, 878.66				62,333, 878.66
2. 本期增 加金额										
1) 计提										
3. 本期减 少金额										
1) 处置										
4. 期末余 额						62,333, 878.66				62,333, 878.66
四、账 面价值										
1. 期末账 面价值				12,204, 214.40	2,560.5 0	195,922 ,600.74			2,754,3 05.58	210,883 ,681.22
2. 期初账 面价值				16,459, 861.41	2,629.2 3	255,297 ,564.36			2,790,5 67.81	274,550 ,622.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 91.74%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

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

无。

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

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江苏税软软件科技有限公司	498,346,182.89			498,346,182.89
珠海新德汇信息技术有限公司	43,856,030.99			43,856,030.99
武汉大千信息技术有限公司	23,426,464.98			23,426,464.98
国投智能（南京）信息科技有限公司	10,744,430.72			10,744,430.72
合计	576,373,109.58			576,373,109.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
江苏税软软件科技有限公司	237,975,942.62			237,975,942.62
珠海新德汇信息技术有限公司	43,856,030.99			43,856,030.99
武汉大千信息技术有限公司	23,426,464.98			23,426,464.98
合计	305,258,438.59			305,258,438.59

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
珠海市新德汇信息技术有限公司资产组	根据企业自身业务所形成的资产组（CGU），该资产组不包含任何溢余资产和非经营性资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是
江苏税软软件科技有限公司资产组	根据企业自身业务所形成的资产组（CGU），该资产组不包含任何溢余资产和非经营性资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是
国投智能（南京）信息科技有限公司	根据企业自身业务所形成的资产组（CGU），该资产组不包含任何溢余资产和非经营性资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
无			

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
珠海市新德汇信息技术有限公司资产组	49,154,911.52	28,510,000.00	20,644,911.52	5 年	收入增长率 8.32%至 9.77%；息税前利润率 6.57%至 4.95%	增长率 0；息税前利润率 4.99%；折现率 12.47%	稳定期收入增长率为 0%；利润率、折现率与预测期最后一年基本一致
江苏税软软件科技有限公司资产组	340,955,041.26	344,700,000.00	0.00	5 年	收入增长率 6.53%至 11.63%；息税前利润率 16.88%至 35.39%	增长率 0；息税前利润率 35.51%；折现率 12.47%	稳定期收入增长率为 0%；利润率、折现率与预测期最后一年基本一致
国投智能（南京）信息科技有限公司	34,092,804.79	122,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率 3.53%至 27.74%；息税前利润率 9.29%至 11.17%	增长率 0；息税前利润率 9.29%；折现率 12.47%	稳定期收入增长率为 0%；利润率、折现率与预测期最后一年基本一致
合计	424,202,757.57	495,210,000.00	20,644,911.52				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
国投智能（南京）信息科技	13,300,000.00	8,092,965.47	60.85%	12,100,000	15,079,360.13	124.62%	0.00	0.00

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

2024 年 10 月，公司为提升服务纪委、监委行业数字化转型的数字化、智能化综合能力，收购国投智能（南京）信息科技有限公司（以下简称国投智能南京）55%股权，以 2,475 万元人民币的自有资金收购自然人股东武春庆持有的国投智能南京 55%股权。

根据股权收购协议约定，国投智能南京业绩承诺年度共三年，分别为 2024 年度、2025 年度和 2026 年度。在承诺年度实现的扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者的净利润孰低值应分别达到 1,210 万元、1,330 万元和 1,460 万元。根据承诺期限内国投智能南京经审计的《2024 年年度审计报告》，其 2024 年度经审计的扣非前归母净利润为：1,640.93 万元；扣非后归母净利润为：1,507.94 万元；其 2024 年实现的实际净利润大于承诺净利润 1,210 万元，达成当年业绩承诺目标，未触发业绩补偿情形。2025 年上半年南京金鼎扣非后归母净利润为 8,092,965.47 元，暂时完成 2025 年承诺业绩的 60.85%。

注：本期为 2025 年 1-6 月，上期为 2024 年。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,822,196.81	93,850,587.53	3,632,627.52	0.00	103,040,156.82
其他	0.00	78,679.03	0.00	0.00	78,679.03
合计	12,822,196.81	93,929,266.56	3,632,627.52	0.00	103,118,835.85

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	316,816,100.28	38,991,328.37	262,377,189.36	39,480,961.44
内部交易未实现利润	74,853,136.33	11,446,118.04	66,028,537.40	9,897,162.40
可抵扣亏损	145,847,773.87	21,877,166.09	148,703,650.30	22,425,124.14
递延收益	50,830,745.83	7,437,111.87	51,026,005.03	7,653,900.76
无形资产摊销差异	168,479,054.67	25,271,858.20	148,170,537.16	22,225,580.58
信用减值准备	481,872,956.36	54,195,161.36	361,908,004.53	54,428,559.68
租赁负债	339,448,349.33	49,697,891.88	341,728,127.01	51,121,822.72
年末已计提未发放应付职工薪酬	816,067.48	106,077.36	1,592,903.88	238,935.58
合计	1,578,964,184.15	209,022,713.17	1,381,534,954.67	207,472,047.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,163,711.67	624,556.75	5,177,003.24	776,550.48
其他权益工具投资公允价值变动	82,462,905.80	12,369,435.87	86,892,227.96	13,033,834.19
分期收款销售利润	9,779,783.65	1,466,967.55	12,112,051.34	1,816,807.70
使用权资产	310,216,099.63	47,170,360.91	317,656,153.22	47,639,699.32
合计	406,622,500.75	61,631,321.08	421,837,435.76	63,266,891.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		209,022,713.17		207,472,047.30
递延所得税负债		61,631,321.08		63,266,891.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	195,288,117.23	202,244,066.96
可抵扣亏损	981,937,545.80	615,021,451.73
合计	1,177,225,663.03	817,265,518.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	0.00	0.00	
2026 年	1,305,537.77	1,305,537.77	
2027 年	27,733,682.89	27,733,682.89	
2028 年	38,550,586.94	38,550,586.94	
2029 年	14,091,190.55	14,091,190.55	
2030 年	28,377,203.80	10,859,753.17	
2031 年	3,853,605.97	3,853,605.97	
2032 年	11,609,822.26	11,609,822.26	
2033 年	200,739,016.58	200,739,016.58	
2034 年	306,278,255.60	306,278,255.60	
2035 年	349,398,643.44	0.00	
合计	981,937,545.80	615,021,451.73	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履行成本	14,020,241.38	0.00	14,020,241.38	20,753,622.53	0.00	20,753,622.53
预付长期资产购置款	1,664,792.12	0.00	1,664,792.12	1,664,792.12	0.00	1,664,792.12
合计	15,685,033.50	0.00	15,685,033.50	22,418,414.65	0.00	22,418,414.65

其他说明：

无。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	20,615,380.76	20,615,380.76	保证金、冻结资金	保函保证金、信用证保证	20,810,679.32	20,810,679.32	保证金、冻结资金	保函保证金、信用证保证、司法类圈存
合计	20,615,380.76	20,615,380.76			20,810,679.32	20,810,679.32		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应计利息	22,222.22	24,444.44
合计	40,022,222.22	40,024,444.44

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
不涉及	-	-	-	-

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：	-	-

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,980,907.68	14,040,097.00
合计	126,980,907.68	14,040,097.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	575,368,690.43	629,697,628.11
合计	575,368,690.43	629,697,628.11

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	19,758,475.65	尚未达到付款条件
第二名	10,579,766.48	尚未达到付款条件
第三名	9,223,922.59	尚未达到付款条件
第四名	8,709,433.96	尚未达到付款条件
第五名	7,704,053.13	尚未达到付款条件
第六名	7,404,261.15	尚未达到付款条件
第七名	7,280,754.96	尚未达到付款条件
第八名	7,122,789.38	尚未达到付款条件
第九名	7,079,646.02	尚未达到付款条件
第十名	6,195,711.46	尚未达到付款条件
第十一名	5,843,148.40	尚未达到付款条件
第十二名	5,167,426.56	尚未达到付款条件
合计	102,069,389.74	

其他说明：

无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	24,787,961.06	36,281,377.81
合计	24,787,961.06	36,281,377.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	--	-

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
不涉及	-	-

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,236,902.79	5,581,718.01
其他往来款	23,551,058.27	30,699,659.80
合计	24,787,961.06	36,281,377.81

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不涉及	-	-

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无	0.00	
合计	0.00	

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无	0.00	
合计	0.00	

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	403,251,891.82	354,837,141.86
合计	403,251,891.82	354,837,141.86

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,172,210.81	业务尚未完成
第二名	6,938,053.12	业务尚未完成
合计	14,110,263.93	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,159,092.44	324,031,117.78	328,840,533.91	42,349,676.31
二、离职后福利-设定提存计划	925,214.01	28,652,437.35	28,708,804.91	868,846.45
三、辞退福利	734,712.69	8,203,489.64	8,859,794.76	78,407.57

合计	48,819,019.14	360,887,044.77	366,409,133.58	43,296,930.33
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,135,321.75	255,226,283.09	260,072,734.38	36,288,870.46
2、职工福利费	0.00	4,404,203.79	4,404,203.79	0.00
3、社会保险费	519,399.84	13,608,168.79	13,678,582.02	448,986.61
其中：医疗保险费	498,436.53	12,359,934.05	12,423,858.08	434,512.50
工伤保险费	11,850.22	477,769.32	479,503.53	10,116.01
生育保险费	9,113.09	770,465.42	775,220.41	4,358.10
4、住房公积金		15,060,130.38	15,060,130.38	
5、工会经费和职工教育经费	1,343,606.31	2,653,327.61	2,106,652.55	1,890,281.37
8、其他短期薪酬	4,160,764.54	33,079,004.12	33,518,230.79	3,721,537.87
合计	47,159,092.44	324,031,117.78	328,840,533.91	42,349,676.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	898,610.57	26,952,889.51	27,134,368.87	717,131.21
2、失业保险费	26,603.44	915,626.04	921,700.78	20,528.70
3、企业年金缴费	0.00	783,921.80	652,735.26	131,186.54
合计	925,214.01	28,652,437.35	28,708,804.91	868,846.45

其他说明：

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
解除劳动关系	8,859,794.76	78,407.57

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,825,058.09	14,242,111.79
企业所得税	1,394,339.78	4,664,084.57
个人所得税	1,464,849.14	4,036,289.08
城市维护建设税	303,667.41	1,077,343.35
房产税	1,795,352.75	1,862,360.36
教育费附加	5,347.00	810,192.60
土地使用税	62,612.57	62,816.62

其他税费	82,292.01	531,989.04
合计	10,933,518.75	27,287,187.41

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	24,740,613.40	26,988,557.35
合计	24,740,613.40	26,988,557.35

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	863,207.55	547,099.41
合计	863,207.55	547,099.41

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	94,200,000.00	49,400,000.00
应计利息	204,833.34	30,188.89
合计	94,404,833.34	49,430,188.89

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2023 年，本公司与中国农业银行股份有限公司厦门思明支行、厦门国际信托有限公司签订了合同编号为“（厦思明）银团字（2022）第 021 号”的借款合同，借款本金 50,000,000.00 元，借款目的用于公司的研发投入。借款期限：3 年，借款利率：3.60%，还款方式：按季付息，每半年归还本金 200,000.00 元，到期归还剩余所有本金。

2025 年，本公司与中国农业银行股份有限公司厦门思明支行签订了合同编号为“83010120250000823”的借款合同，借款本金 45,000,000.00 元，借款目的用于回购 A 股上市公司（公司名称：国投智能（厦门）信息股份有限公司，股票代码：300188）股票。借款期限：3 年，借款利率：2%，还款方式：按季付息，每半年归还本金 250,000.00 元，到期归还剩余所有本金。

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	436,216,667.30	460,075,483.36
未确认的融资费用	-96,768,317.97	-104,236,471.77
重分类至一年内到期的非流动负债	-24,740,613.40	-26,988,557.35
合计	314,707,735.93	328,850,454.24

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无	0.00	0.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

不涉及	-	-
-----	---	---

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不涉及	-	-

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不涉及	-	-

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
不涉及	-	-	-

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,276,005.03	6,096,800.00	7,542,059.20	50,830,745.83	尚未达到确认其他收益的条件
合计	52,276,005.03	6,096,800.00	7,542,059.20	50,830,745.83	

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	859,477,310.00						859,477,310.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,333,852,668.78		2,211,510.32	1,331,641,158.46
合计	1,333,852,668.78		2,211,510.32	1,331,641,158.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系：公司出售全资子公司国投云网数字科技有限公司 40%股权后仍能对其实施控制，该交易构成权益性交易，相关损益不影响当期损益，直接计入所有者权益，合并层面调减资本公积 2,211,510.32 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	49,998,872.27		49,998,872.27
合计	0.00	49,998,872.27		49,998,872.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2025 年 4 月 14 日召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购公司部分股份方案的议案》，同意公司以自有资金或自筹资金回购公司部分股份，用途为维护公司价值及股东权益所必需。回购价格上限为人民币 14.45 元/股，回购的资金总额不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 5,000 万元（均含本数）。截至 2025 年 4 月 23 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,791,100 股，增加库存股 49,998,872.27 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	74,019,38 2.95	- 12,435,34 0.10	0.00	- 3,565,894 .39	- 795,532.7 0	- 8,073,913 .01	0.00	65,945,469. 94
其他 权益工具 投资公允 价值变动	74,019,38 2.95	- 12,435,34 0.10	0.00	- 3,565,894 .39	- 795,532.7 0	- 8,073,913 .01	0.00	65,945,469. 94
其他综合 收益合计	74,019,38 2.95	- 12,435,34 0.10	0.00	- 3,565,894 .39	- 795,532.7 0	- 8,073,913 .01	0.00	65,945,469. 94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	168,961,181.40	5,225.00		168,966,406.40
合计	168,961,181.40	5,225.00		168,966,406.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司处置其他权益工具投资产生净损益 52,250.00 元调整留存收益，其中未分配利润 47,025.00 元、盈余公积 5,225.00 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,071,672,328.58	1,487,742,021.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00

调整后期初未分配利润	1,071,672,328.58	1,487,742,021.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-208,165,591.65	-415,012,811.83
其他	47,025.00	-1,056,881.00
期末未分配利润	863,553,761.93	1,071,672,328.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	557,288,390.20	355,007,653.09	548,178,551.74	308,851,095.08
其他业务	300,015.44	239,679.66	469,055.23	324,616.82
合计	557,588,405.64	355,247,332.75	548,647,606.97	309,175,711.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
公共安全大数据	199,804,365.58	163,214,440.75	199,804,365.58	163,214,440.75
电子数据取证	206,399,388.92	84,143,886.22	206,399,388.92	84,143,886.22
数字政务与企业数字化	126,343,751.80	93,868,587.89	126,343,751.80	93,868,587.89
新网络空间安全	25,040,899.34	14,020,417.89	25,040,899.34	14,020,417.89
按经营地区分类				
其中：				
东北及华北	108,564,775.28	85,827,592.50	108,564,775.28	85,827,592.50
华东及华南	302,258,544.78	163,203,045.36	302,258,544.78	163,203,045.36
西南及西北	121,318,185.53	88,865,752.56	121,318,185.53	88,865,752.56
华中及其他	25,446,900.05	17,350,942.33	25,446,900.05	17,350,942.33
市场或客户类型				
其中：				
司法机关	170,675,164.01	128,897,282.89	170,675,164.01	128,897,282.89
企业	308,578,721.17	182,484,461.32	308,578,721.17	182,484,461.32
行政执法	69,194,319.00	39,190,353.21	69,194,319.00	39,190,353.21
其他	9,140,201.46	4,675,235.33	9,140,201.46	4,675,235.33
合计	557,588,405.64	355,247,332.75	557,588,405.64	355,247,332.75

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,214,332,682.79 元，其中，837,926,769.05 元预计将于 2025 年度确认收入，360,067,457.00 元预计将于 2026 年度确认收入，16,338,456.74 元预计将于 2027 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不涉及	-	-

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,357,235.82	1,060,407.46
教育费附加	585,336.71	468,973.09
房产税	1,967,353.43	2,143,850.00
土地使用税	71,652.44	71,856.48
车船使用税	2,800.00	11,369.80
印花税	312,108.41	383,436.07
水利基金	0.00	6,119.50
地方教育费附加	391,875.85	313,351.25
合计	4,688,362.66	4,459,363.65

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	45,895,170.70	55,046,395.64
折旧费	27,362,572.19	29,079,820.40
市场运营费	1,989,595.49	4,105,199.33
社会保险费	6,966,601.67	8,713,653.66
装修费	434,921.03	6,131,556.02
劳务费	2,821,348.84	3,477,496.30
行政办公费	3,644,714.74	4,337,296.41
房租费	3,428,613.07	3,871,097.86
福利费	3,187,235.74	4,014,308.09
物业费	3,701,132.70	2,745,298.63
辞退福利	8,363,369.40	13,545,294.16
住房公积金	2,499,633.23	3,474,905.53
无形资产摊销费用	4,489,715.73	3,183,812.52
水电费	3,047,668.11	3,399,884.74
工会经费	2,567,000.97	2,561,229.89

项目	本期发生额	上期发生额
顾问费	2,284,706.84	1,608,598.46
维修（护）费	2,275,926.30	763,117.66
劳务派遣费	4,481,772.31	8,101,852.43
审计费	1,585,090.58	1,949,747.78
无形资产评估增值摊销	36,262.23	578,181.37
会员年费	370,486.80	654,619.92
招聘费	108,594.25	181,395.13
劳动保护费	2,117.40	61,291.18
董事会费	180,295.00	180,000.00
残疾人补助金	256,062.01	256,112.30
职工教育经费	44,512.02	788.90
其他	5,364,174.39	2,994,215.66
合计	137,389,293.74	165,017,169.97

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	86,922,796.85	88,041,412.91
社会保险费	15,741,125.99	16,576,690.72
福利费	452,822.91	611,291.58
住房公积金	5,521,752.69	5,669,339.93
劳务派遣费	13,915,883.06	19,194,165.50
电讯费	2,306,815.01	3,314,682.62
业务宣传费	1,484,322.27	5,722,587.01
差旅费	13,759,264.20	21,673,406.87
交通费	829,443.95	385,020.82
运杂费	1,248,446.99	2,033,776.06
投标费	707,471.67	1,255,390.64
汽车费用	413,983.29	319,143.45
广告费	29,995.14	80,874.76
其他	10,298,222.46	13,703,622.88
合计	153,632,346.48	178,581,405.75

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	92,925,190.06	127,644,030.42
无形资产摊销费用	55,573,896.59	55,365,694.03
折旧费用与长期待摊费用	2,082,332.38	1,430,977.69
材料费	2,255,160.40	2,804,937.03
委托外部研究开发费用	439,046.28	719,875.89
设计费	0.00	75,471.70
设备调试费	44,339.62	331,301.89
其他费用	757,573.36	2,365,355.56
合计	154,077,538.69	190,737,644.21

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,928,026.51	3,778,844.25
减：利息收入	10,536,026.36	8,036,318.16
汇兑损益	56,393.77	-607,598.30
手续费及其他支出	137,241.57	82,839.37
合计	-7,414,364.51	-4,782,232.84

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,849,520.72	34,139,925.90
个税扣缴税款手续费返还	190,369.33	395,498.29

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无	0.00	0.00

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00

其他说明：

70、投资收益

单位：元

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	-2,762,551.98	-2,401,290.89
处置长期股权投资产生的投资收益	584,419.80	144,472,321.33
合计	-2,178,132.18	142,071,030.44

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	-781.74	0.00
应收账款坏账损失	9,219,174.73	-11,992,885.63
其他应收款坏账损失	-1,073,610.90	271,727.85
长期应收款坏账损失	1,550,285.13	-1,325,719.09
合计	9,695,067.22	-13,046,876.87

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,692,281.12	-11,458,497.74
十一、合同资产减值损失	12,466,183.99	536,548.47
合计	773,902.87	-10,921,949.27

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置使用权资产收益	335,625.15	777,036.10
处置固定资产收益	25,484.42	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	41,937.00	505.00	41,937.00
其他	361,426.85	221,335.12	361,426.85
合计	403,363.85	221,840.12	403,363.85

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		228,600.00	
非流动资产损坏报废损失	327,374.33	168,330.36	327,374.33
其他	1,679,806.90	434,859.86	1,679,806.90
合计	2,007,181.23	831,790.22	2,007,181.23

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,517,544.30	635,946.27
递延所得税费用	-1,550,665.87	-4,330,829.93
合计	1,966,878.43	-3,694,883.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-213,944,084.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,091,612.60
子公司适用不同税率的影响	-169,687.68
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	308,123.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,278,348.31
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	57,571,329.38
研发费加计扣除的影响	-22,671,424.25
权益法核算的合营企业和联营企业损益	298,498.84
所得税费用	1,966,878.43

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助专项资金	10,839,862.67	15,256,676.41
收到利息收入	7,413,663.90	10,542,951.44
收到的保证金、押金及其他往来款等	24,038,795.14	34,492,888.20
合计	42,292,321.71	60,292,516.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	37,114,039.44	66,987,335.39
支付保证金、质保金、押金及其他来款等	59,133,599.30	64,123,773.94

其他	45,618.56	1,548,085.84
合计	96,293,257.30	132,659,195.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不涉及	-	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不涉及	-	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到出售子公司 40% 股权对价款	80,709,040.00	0.00
合计	80,709,040.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金及利息	7,772,472.17	6,485,269.38
支付股权回购款	49,998,872.27	0.00
合计	57,771,344.44	6,485,269.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
不涉及	-	-	-

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-215,910,962.45	-138,041,857.52
加：资产减值准备	-10,468,970.09	23,968,826.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,939,175.85	34,529,761.77
使用权资产折旧	14,911,113.14	10,270,723.56
无形资产摊销	65,023,892.73	59,195,261.88
长期待摊费用摊销	3,632,627.52	5,624,858.72
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	327,374.33	168,330.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,210,502.73	3,501,857.58
投资损失（收益以“-”号填列）	2,178,132.18	-142,071,030.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,550,665.87	-4,638,146.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,635,570.61	307,316.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,532,580.05	50,212,537.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,728,513.09	31,351,788.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,082,712.34	-358,840,991.06
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-308,521,731.34	-424,460,762.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	918,334,706.11	893,481,742.62

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	1,249,107,614.35	1,309,565,486.81
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-330,772,908.24	-416,083,744.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	-

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,960,000.00
其中：	
转让福建美亚明安信息科技有限公司 80%股权	1,960,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,960,000.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	918,334,706.11	1,249,107,614.35
其中：库存现金	38,434.20	38,434.20
可随时用于支付的银行存款	918,262,343.53	1,249,044,293.84
可随时用于支付的其他货币资金	33,928.38	24,886.31
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	918,334,706.11	1,249,107,614.35
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	20,615,380.76	20,810,679.32

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
货币资金	20,615,380.76	15,528,215.55	保函保证金、协定存款
合计	20,615,380.76	15,528,215.55	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
无	0.00	0.00	不适用
合计	0.00	0.00	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	473,358.97	7.1586	3,388,587.52
欧元			
港币	803,970.20	0.9120	733,220.82
澳门元	14,320,455.28	0.8847	12,669,306.79
应收账款			
其中：美元	26,000.00	7.1586	186,123.60
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	41,424.17	7.1586	296,539.06
预付款项			
其中：港币	240,336.54	0.9120	219,186.92

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳门元	8,932,738.00	0.8847	7,902,793.31
其他应收款			
其中：港币	48,000.00	0.9120	43,776.00
澳门元	1,113,000.00	0.8847	984,671.10

其他说明：

(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

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	子公司层级	选择依据
澳门美新信息技术有限公司	澳门	澳门元	一级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币
香港鼎永泰克科技有限公司	香港	美元	一级子公司	其经营所处的主要经济环境中的货币

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无。

(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

无。

84、其他

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	125,903,583.50	134,957,281.85
无形资产摊销费用	55,575,378.29	55,628,596.10
折旧费用与长期待摊费用	2,533,958.41	1,697,884.44
材料费	2,618,203.47	2,804,937.03
委托外部研究开发费用	439,046.28	719,875.89
设备调试费	44,339.62	601,751.09
设计费	0.00	75,471.70
其他费用	872,348.53	2,147,643.62
合计	187,986,858.10	198,633,441.72
其中：费用化研发支出	154,077,538.69	190,973,021.78
资本化研发支出	33,909,319.41	7,660,419.94

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
舜观开源情报治理平台 V8.1	364,216.64	424,461.72				788,678.36
手机取证大师系统 V6.0	4,421,579.48	6,493,473.08				10,915,052.56
手机云勘大师系统 V3.2	1,378,676.44	2,015,317.52				3,393,993.96
彩虹大数据平台 V4.1	4,137,477.97	5,890,784.95				10,028,262.92
综合智能取证工作站项目 V3.1	4,594,377.83	5,154,272.36				9,748,650.19
“星火”电子数据智能取证分析平台 V1.0	3,070,792.57	4,386,401.22				7,457,193.79
乾坤大数据操作系统 V4.1	3,850,883.62	5,727,213.05				9,578,096.67
反诈一体化综合应用平台	2,350,306.88	3,078,306.18				5,428,613.06
碧玺石信创台式终端 F31X0-P30A H31X0-P30A	654,018.93	488,799.27				1,142,818.20
AI 视界-智能视	1,122,951.15	695,641.06		1,122,951.15	695,641.06	0.00

频监控分析管理平台 V1.0						
ED-2002 生产安全综合管理平台	0.00	250,290.06				250,290.06
合计	25,945,281.51	34,604,960.47		1,122,951.15	695,641.06	58,731,649.77

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
综合智能取证工作站项目 V3.1	开发中	2025 年 10 月 31 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 08 月 01 日	进入产品开发阶段
手机取证大师系统 V6.0	开发中	2025 年 09 月 30 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 08 月 01 日	进入产品开发阶段
彩虹大数据平台 V4.1	开发中	2025 年 11 月 30 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 08 月 01 日	进入产品开发阶段
乾坤大数据操作系统 V4.1	开发中	2025 年 11 月 30 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 08 月 01 日	进入产品开发阶段
“星火”电子数据智能取证分析平台 V1.0	开发中	2025 年 11 月 30 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 08 月 01 日	进入产品开发阶段
刑事技术一体化应用平台 V1.0	开发中	2025 年 09 月 30 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2023 年 04 月 01 日	进入产品开发阶段
手机云勘大师系统 V3.2	开发中	2025 年 10 月 31 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 08 月 01 日	进入产品开发阶段
AI 视界-智能视频监控分析管理平台	已完成	2025 年 03 月 31 日	(1) 形成标准化解决方案/软件产品销售及售后服务；(2) 基于标准化解决方案上的扩展开发/运营服务功能。	2024 年 02 月 01 日	进入产品开发阶段

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
无	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法：

无。

或有对价及其变动的说明

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	0.00	0.00
货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	0.00	0.00
货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	400,000,000.00	厦门市	厦门市	软件开发服务	100.00%		设立
国投云网数字科技有限公司	200,000,000.00	北京市	北京市	应用软件开发服务	60.00%		设立
珠海市新德汇信息技术有限公司	130,000,000.00	珠海市	珠海市	软件开发服务	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏税软软件科技有限公司	50,010,000.00	无锡市	无锡市	软件开发服务	100.00%		非同一控制下企业合并
厦门安胜网络科技有限公司	50,000,000.00	厦门市	厦门市	软件开发服务	75.00%		设立
福建美亚榕安科技有限公司	50,000,000.00	福州市	福州市	软件开发服务	100.00%		设立
福建美亚国云智能装备有限公司	40,000,000.00	漳州市	漳州市	服务器生产与制造	55.00%		设立
厦门美亚中敏科技有限公司	30,018,800.00	厦门市	厦门市	电子设备生产与制造	67.73%		设立
国投智能（北京）安全有限公司	30,000,000.00	北京市	北京市	软件开发服务	100.00%		设立
武汉大千信息技术有限公司	12,380,000.00	武汉市	武汉市	软件开发服务	51.00%		非同一控制下企业合并
中检美亚（厦门）科技有限公司	10,000,000.00	厦门市	厦门市	软件开发服务		39.16%	设立
厦门美亚天信会议服务有限公司	10,000,000.00	厦门市	厦门市	餐饮、住宿	100.00%		设立
国投智能（云南）信息技术有限公司	10,000,000.00	玉溪市	玉溪市	软件开发服务	100.00%		设立
常熟腾瑞智能科技有限公司	10,000,000.00	苏州市	苏州市	电子设备生产与制造		67.73%	设立
南京美亚金鼎信息科技有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	软件开发服务	55.00%	24.75%	设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
国投智能（南京）信息科技有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	软件开发服务	55.00%		非同一控制下企业合并
上海美亚申安信息科技有限公司	8,000,000.00	上海市	上海市	软件开发服务	70.00%		设立
中检美亚（北京）科技有限公司	6,250,000.00	北京市	北京市	软件开发服务	28.00%	11.16%	非同一控制下企业合并
无锡博盾信息科技有限公司	5,000,000.00	无锡市	无锡市	软件开发服务		85.00%	非同一控制下企业合并
香港鼎永泰克科技有限公司	4,926,400.00	香港特别行政区	香港特别行政区	电子设备销售	51.00%		设立
广东新德汇司法鉴定所	1,000,000.00	珠海市	珠海市	声像资料司法鉴定服务		100.00%	设立
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	1,000,000.00	厦门市	厦门市	软件开发服务	62.00%		设立
美亚金鼎（厦门）信息科技有限公司	1,000,000.00	厦门市	厦门市	软件开发服务		55.00%	非同一控制下企业合并
澳门美新信息技术有限公司	441,425.00	澳门特别行政区	澳门特别行政区	软件开发服务	90.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2022 年 11 月，本公司与中检美亚（北京）股东京诚誉衡（厦门）信息科技合伙企业（有限合伙）、美诚久泰（厦门）信息科技合伙企业（有限合伙）、京诚嘉裕（厦门）信息科技合伙企业（有限合伙）签署了《表决权委托协议》，将其持有中检美亚（北京）36%的股权对应的全部表决权不可撤销地授权本公司行使，委托期限为 3 年。本公司原持有中检美亚（北京）46%的表决权（其中控股子公司美亚商鼎持有 18%的表决权），本次表决权委托协议签署后，本公司合计拥有中检美亚（北京）82%的表决权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门美亚中敏科技有限公司	32.27%	-3,055,914.35	0.00	16,424,418.05
厦门安胜网络科技有限公司	25.00%	-2,388,443.39	5,000,000.00	21,126,266.60
国投智能（南京）信息科技有限公司	45.00%	3,264,123.88	0.00	16,903,107.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	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
厦门美亚中敏科技有限公司	112,154,241.21	8,899,317.25	121,053,558.46	65,077,670.68	4,963,918.99	70,041,589.67	132,446,322.21	10,576,440.01	143,022,762.22	78,505,313.07	4,035,649.72	82,540,962.79
厦门安胜网络科技有限公司	205,888,866.15	5,748,566.36	211,637,432.51	126,167,385.54	964,980.57	127,132,366.11	256,209,642.13	10,748,280.23	266,957,922.36	148,905,284.04	3,993,798.38	152,899,082.42
国投智能（南京）信息科技有限公司	141,178,585.20	6,836,225.25	148,014,810.45	106,496,873.61	3,094,177.93	109,591,051.54	120,598,288.90	6,173,315.69	126,771,604.59	93,777,820.34	2,684,931.73	96,462,752.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门美亚中敏科技有限公司	58,714,809.76	-9,469,830.64	-9,469,830.64	-19,859,459.48	50,926,272.56	-10,767,673.27	-10,767,673.27	-30,292,241.89
厦门安胜网络科技有限公司	54,326,857.87	-9,553,773.54	-9,553,773.54	43,889,622.92	89,207,906.79	19,295,950.02	19,295,950.02	29,993,025.06
国投智能（南京）信息科技有限公司	44,148,989.92	8,114,906.39	8,114,906.39	-22,185,047.75	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

转让全资子公司国投云网数字科技有限公司 40%股权，出售日国投云网数字科技有限公司的所有者权益为 207,301,375.79 元，按照少数股东持股比例 40%计算计入少数股东权益的金额为 82,920,550.32 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	国投云网数字科技有限公司
购买成本/处置对价	80,709,040.00
—现金	80,709,040.00
—非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	80,709,040.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	82,920,550.32
差额	-2,211,510.32
其中：调整资本公积	-2,211,510.32
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门城市大脑建设运营有限公司	厦门	厦门	综合	30.00%	0.00%	权益法
厦门美亚亿安信息科技有限公司	厦门	厦门	综合	35.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	厦门城市大脑建设运营有限公司	厦门美亚亿安信息科技有限公司	厦门城市大脑建设运营有限公司	厦门美亚亿安信息科技有限公司
流动资产	51,615,511.16	78,620,305.37	56,847,008.69	88,401,761.97
非流动资产	2,415,487.38	6,838,571.16	2,930,772.82	2,556,496.04
资产合计	54,030,998.54	85,458,876.53	59,777,781.51	90,958,258.01
流动负债	18,347,202.56	15,164,744.51	20,626,471.67	22,466,007.84
非流动负债	1,092,849.74	3,727,297.40	913,720.95	
负债合计	19,440,052.30	18,892,041.91	21,540,192.62	22,466,007.84
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	34,590,946.24	66,566,834.62	38,237,588.89	68,492,250.17
按持股比例计算的净资产份额	10,377,283.87	23,298,392.12	11,471,276.67	23,972,287.56
调整事项		91,956,403.56		91,956,403.56
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		91,956,403.56		91,956,403.56
对联营企业权益投资的账面价值	10,377,283.87	115,254,795.68	11,471,276.67	115,928,691.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,205,537.45	26,917,271.29	4,630,369.49	23,598,076.13
净利润	-3,629,584.26	-1,925,415.55	161,513.73	460,560.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,629,584.26	-1,925,415.55	161,513.73	460,560.92
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,628,524.83	2,471,225.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-799,072.02	-2,060,110.15
--综合收益总额	-799,072.02	-2,060,110.15

其他说明

无。

(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

报告期内，本公司不存在被投资单位向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
厦门美亚智盈人力资源服务有限公司		-179,059.67	-179,059.67

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	52,276,005.03	6,096,800.00	0.00	7,542,059.20	0.00	50,830,745.83	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	19,039,890.05	34,535,424.19

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款其他应收款、合同资产以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	40,022,222.22			
应付票据	126,980,907.68			
应付账款	393,616,977.27	142,864,559.97	28,739,822.49	10,147,330.70
其他应付款	17,362,961.06	7,425,000.00		
一年内到期的非流动负债	24,740,613.40			
其他流动负债	863,207.55			
租赁负债		26,217,725.31	25,102,542.67	263,387,467.95
长期借款	49,404,833.34		45,000,000.00	
合计	652,991,722.52	176,507,285.28	98,842,365.16	273,534,798.65

（续上表）

项 目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	40,024,444.44			
应付票据	14,040,097.00			

应付账款	487,207,384.64	126,991,169.64	9,162,301.65	6,336,772.18
其他应付款	23,906,377.81	4,950,000.00	4,950,000.00	
一年内到期的非流动负债	26,988,557.35			
其他流动负债	547,099.41			
租赁负债		29,357,796.28	26,217,725.31	273,274,932.65
长期借款		49,430,188.89		
合计	592,713,960.65	210,729,154.81	42,805,026.96	279,611,704.83

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和澳门元计价的存款及往来款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和澳门特别行政区的下属子公司使用港币、澳门元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2025 年 6 月 30 日					
	美元		港币		澳门元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	473,358.97	3,388,587.52	803,970.20	733,220.82	14,320,455.28	12,669,306.79
应收账款	26,000.00	186,123.60				
预付款项			240,336.54	219,186.92	8,932,738.00	7,902,793.31
其他应收款			48,000.00	43,776.00	1,113,000.00	984,671.10
应付账款	41,424.17	296,539.06				

（续上表）

项 目	2024 年 12 月 31 日		
	美元	港币	澳门元

	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	678,818.75	4,879,620.70	584,412.96	541,166.40	6,068,031.47	5,452,126.28
应收账款	8,080.00	58,082.27	—	—	—	—
预付款项	13,028.82	93,656.37	497,499.86	460,684.87	8,932,738.00	8,026,065.09
其他应收款	—	—	48,000.00	44,448.00	1,113,000.00	1,000,030.50
应付账款	28,452.99	204,531.47	—	—	—	—

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无。

（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

3、金融资产

（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) 继续涉入的资产转移金融资产□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	72,695,229.30	147,177,941.86		219,873,171.16
持续以公允价值计量的资产总额	72,695,229.30	147,177,941.86		219,873,171.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有上市公司股票作为其他权益工具投资，其公允价值按照 2025 年 6 月最后交易日的股票收盘价计量。

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

第二层次公允价值计量为公司持有的非上市公司的股权，如被投资公司在接近报告日进行了股权融资，本公司以此次融资价格作为公允价值；如被投资公司在接近报告日无可参考的股权融资价格，本公司按照市场法、成本法确定的估值结果作为公允价值。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

9、其他

无。

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国投智能科技有限公司	上海	科技推广和应用服务业	200,000.00 万元	21.08%	21.08%

本企业的母公司情况的说明

国投智能经营范围：智能科技、物联网科技、计算机科技、环保科技、电子科技、能源科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网络科技、网络工程、电子商务（不得从事金融业务）、企业管理咨询，通讯建设工程施工，项目投资，投资管理，投资咨询，企业策划，资产管理，电信业务。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	本公司持有 40.00%股权
厦门城市大脑建设运营有限公司	本公司持有 30.00%股权
厦门美亚亿安信息科技有限公司	本公司持有 35.00%股权
国智产投（厦门）私募基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司持有 29.00%股权
安徽华图信息科技有限公司	本公司子公司美亚榕安原持有 20.00%股权，2025 年 4 月退出
苏州常美数字科技有限公司	本公司原持有 49.00 股权，高管高碧梅曾担任公司监事。

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国家开发投资集团有限公司	实际控制人
国投智能科技有限公司	同一实际控制人
国投物业有限责任公司北京一分公司	同一实际控制人
国投钦州发电有限公司	同一实际控制人
国投证券股份有限公司	同一实际控制人
国投钦州第二发电有限公司	同一实际控制人
平塘县乐阳新能源有限公司	同一实际控制人
国投泰康信托有限公司	同一实际控制人
中国投融资担保股份有限公司	同一实际控制人
中投咨询有限公司	同一实际控制人
国投财务有限公司	同一实际控制人
天津国投津能发电有限公司	同一实际控制人
国投（洋浦）油气储运有限公司	同一实际控制人
国投电力控股股份有限公司	同一实际控制人
国投人力资源服务有限公司	同一实际控制人
中国电子工程设计院股份有限公司	同一实际控制人
国投生物科技投资有限公司	同一实际控制人
国投金城冶金有限责任公司	同一实际控制人
国投健康产业投资有限公司	同一实际控制人
国投云顶湄洲湾电力有限公司	同一实际控制人
国投资产管理有限公司	同一实际控制人
国投资本股份有限公司	同一实际控制人
天津国投新能源有限公司	同一实际控制人
厦门华夏国际电力发展有限公司	同一实际控制人
中国国投实业控股有限公司	同一实际控制人
厦门京闽中心酒店	同一实际控制人
国投哈密实业有限责任公司若羌分公司	同一实际控制人
山东特检集团有限公司	同一实际控制人
国投曹妃甸港口有限公司	同一实际控制人
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	同一实际控制人
国投鼎石海外投资管理有限公司	同一实际控制人
雅砻江流域水电开发有限公司	同一实际控制人
国投内蒙古新能源发展有限公司	同一实际控制人
雅砻江水电甘孜有限公司	同一实际控制人
雅砻江水电凉山有限公司	同一实际控制人
国投瑞银基金管理有限公司	同一实际控制人
雅砻江水电攀枝花有限公司	同一实际控制人
国投甘肃新能源有限公司	同一实际控制人
中国国投国际贸易广州有限公司	同一实际控制人
国投亚华（北京）有限公司	同一实际控制人
北京亚华房地产开发有限责任公司	同一实际控制人
国投沪康（上海）养老服务有限公司	同一实际控制人
国投颐康（北京）养老投资有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海沪康护理院有限公司	同一实际控制人
长春吉粮天裕生物工程有限公司智能管理服务分公司	同一实际控制人
国投人力资源服务有限公司湖北分公司	同一实际控制人
合肥丰乐种业股份有限公司	同一实际控制人
安信基金管理有限责任公司	同一实际控制人下属企业持有 33.95%股权
厦门市巨龙信息科技有限公司	本公司持有 6.99%股权
北京国智云鼎科技有限公司	高管涂峥担任该公司董事
常熟柏科汽车零件再制造有限公司	董事长滕达的直系亲属担任该公司法人、执行董事兼总经理
常熟柏科特种车辆有限公司	董事长滕达的直系亲属担任该公司董事长
柏科（常熟）电机有限公司	董事长滕达的直系亲属为该公司法定代表人，并在该公司担任董事长兼总经理
柏科智能（厦门）科技有限公司	董事长滕达的直系亲属在该公司担任董事长
厦门柏科汇银信息技术有限公司	董事长滕达持股 100%，并担任执行董事兼总经理
香港瑞鹏科技有限公司	持有子公司香港鼎永 49.00%股权
福建宏创科技信息有限公司	本公司持有 18.00%股权
正大信安（福建）信息科技有限公司	监事李国林的亲属李炜旭持股 75%，构成实际控制，监事李国林换届离任，关联关系至 2025 年 8 月结束

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国电子工程设计院股份有限公司	采购商品、接受劳务	59,244,999.89	80,000,000.00	否	6,582,777.76
厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	采购商品、接受劳务	22,008,934.68	22,008,934.68	否	37,883,464.94
福建宏创科技信息有限公司	采购商品、接受劳务	3,892,920.35	3,892,920.35	否	2,045,264.15
厦门美亚亿安信息科技有限公司	采购商品、接受劳务	2,293,855.40	20,100,000.00	否	7,201,900.00
北京国智云鼎科技有限公司	采购商品、接受劳务	1,857,575.47	3,000,000.00	否	1,948,424.53
国投物业有限责任公司北京一分公司	采购商品、接受劳务	1,597,963.63	5,000,000.00	否	3,587,370.87
国投资产管理有限公司	采购商品、接受劳务	474,064.90	5,000,000.00	否	235,669.73
柏科智能（厦门）科技有限公司	采购商品、接受劳务	367,738.68	12,000,000.00	否	1,849,799.32
国投人力资源服务有限公司	采购商品、接受劳务	154,154.07	5,000,000.00	否	498,658.41
柏科（常熟）电机有限公司	采购商品、接受劳务	58,823.11	2,000,000.00	否	520,430.44
中投咨询有限公司	采购商品、接受劳务	42,683.66	5,000,000.00	否	495,722.25
常熟柏科汽车零件再制造有限公司	采购商品、接受劳务	33,141.37	5,000,000.00	否	518,449.04
厦门京闽中心酒店	采购商品、接受劳务	13,452.00	5,000,000.00	否	126,984.69

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国家开发投资集团有限公司	销售商品/提供劳务	39,899,483.26	108,017,976.06
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	销售商品/提供劳务	13,958,312.55	0.00
国投智能科技有限公司	销售商品/提供劳务	11,565,453.34	101,936.16
厦门美亚亿安信息科技有限公司	销售商品/提供劳务	3,114,419.51	4,271,778.09
柏科（常熟）电机有限公司	销售商品/提供劳务	920,148.28	1,870,582.69
国投证券股份有限公司	销售商品/提供劳务	870,283.02	1,740,566.04
厦门城市大脑建设运营有限公司	销售商品/提供劳务	776,502.75	43,200.47
国投泰康信托有限公司	销售商品/提供劳务	679,245.28	1,358,490.57
国投资产管理有限公司	销售商品/提供劳务	660,377.36	0.00
国投财务有限公司	销售商品/提供劳务	509,433.96	1,018,867.92
中国投融资担保股份有限公司	销售商品/提供劳务	455,660.38	1,258,490.59
中投咨询有限公司	销售商品/提供劳务	283,528.85	1,050,048.51
福建宏创科技信息有限公司	销售商品/提供劳务	234,513.27	1,942,481.87
国投人力资源服务有限公司	销售商品/提供劳务	234,141.59	667,506.22
国投电力控股股份有限公司	销售商品/提供劳务	202,830.19	680,476.72
中国电子工程设计院股份有限公司	销售商品/提供劳务	166,128.93	599,858.49
国投瑞银基金管理有限公司	销售商品/提供劳务	127,358.49	0.00
国投甘肃新能源有限公司	销售商品/提供劳务	113,207.55	0.00
国投资本股份有限公司	销售商品/提供劳务	69,339.62	208,018.86
国投钦州第二发电有限公司	销售商品/提供劳务	46,723.37	1,650,626.42
山东特检集团有限公司	销售商品/提供劳务	40,756.35	45,969.27
中国国投实业控股有限公司	销售商品/提供劳务	37,264.15	150,943.40
天津国投新能源有限公司	销售商品/提供劳务	28,301.89	186,792.45
厦门柏科汇银信息技术有限公司	销售商品/提供劳务	9,573.58	3,116,216.36
柏科智能（厦门）科技有限公司	销售商品/提供劳务	8,230.09	516,355.27
中国国投国际贸易广州有限公司	销售商品/提供劳务	161.95	0.00
国投金城冶金有限责任公司	销售商品/提供劳务	-216,981.13	433,962.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门美亚亿安信息科技有限公司	房屋租赁	0.00	2,752.29

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
厦门市柏科汇银信息技术有限公司	房屋租赁	0.00	0.00	0.00	0.00	11,671,556.40	0.00	4,534,286.85	0.00	-	2,306,254.68
电子十院技术服务有限公司	房屋租赁	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260,281.46	1,425,672.24	1,473,198.21	0.00	0.00
柏科（常熟）电机有限公司	房屋、设备租赁	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,531,342.91	0.00	67,189.73	0.00	0.00
北京亚华房地产开发有限责任公司	房屋租赁	0.00	794,008.60	0.00	0.00	0.00	794,008.60	0.00	0.00	0.00	0.00
常熟柏科汽车零部件再制造有限公司	房屋租赁	0.00	0.00	0.00	0.00	1,607,910.00	0.00	58,754.83	0.00	0.00	0.00
国投亚华（北京）有限公司	房屋租赁	3,773,903.82	2,531,055.66	0.00	0.00	2,783,721.40	253,155.66	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	0.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	0.00			

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国投财务有限公司	20,000,000.00	2024年09月06日	2025年09月06日	补充日常经营资金周转
国投财务有限公司	20,000,000.00	2024年10月08日	2025年10月08日	补充日常经营资金周转
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不涉及	不涉及	0.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,717,263.46	3,711,127.53

(8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额
国投财务有限公司	利息收入	7,677,713.78
国投财务有限公司	利息支出	404,444.44

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国家开发投资集团有限公司	63,200,963.31	3,173,785.68	35,780,363.03	1,789,018.15
应收账款	厦门美亚亿安信息科技有限公司	9,088,132.45	1,106,688.81	13,012,533.25	1,740,230.38
应收账款	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	5,774,208.29	288,710.41	0.00	0.00
应收账款	国投智能科技有限公司	5,644,055.67	284,922.79	859,150.00	56,557.50
应收账款	福建宏创科技信息有限公司	2,947,913.24	1,273,386.41	2,682,913.24	1,260,136.41
应收账款	厦门城市大脑建设运营有限公司	2,039,997.10	141,825.24	1,263,494.35	103,000.10
应收账款	柏科（常熟）电机有限公司	1,288,245.05	64,412.26	554,927.17	27,746.36
应收账款	国投证券股份有限公司	922,500.00	46,125.00	0.00	0.00
应收账款	雅砻江流域水电开发有限公司	845,778.91	84,577.89	845,778.91	84,577.89

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雅砻江水电甘孜有限公司	612,088.89	61,208.89	2,521,474.21	252,147.42
应收账款	柏科智能（厦门）科技有限公司	506,100.00	25,305.00	496,800.00	24,840.00
应收账款	国投人力资源服务有限公司	354,707.50	17,735.38	709,415.00	35,470.75
应收账款	雅砻江水电攀枝花有限公司	311,656.52	31,165.65	311,656.52	31,165.65
应收账款	中投咨询有限公司	310,600.22	16,108.57	339,269.22	16,963.46
应收账款	中国电子工程设计院股份有限公司	300,775.00	15,038.75	124,850.00	6,242.50
应收账款	中国投融资担保股份有限公司	193,200.00	9,660.00	375,200.00	18,760.00
应收账款	雅砻江水电凉山有限公司	178,684.05	17,868.40	178,684.05	17,868.40
应收账款	厦门柏科汇银信息技术有限公司	175,514.00	8,775.70	175,514.00	8,775.70
应收账款	安信基金管理有限责任公司	157,500.00	7,875.00	0.00	0.00
应收账款	国投电力控股股份有限公司	140,000.00	7,000.00	105,000.00	5,250.00
应收账款	国投生物科技投资有限公司	99,000.00	4,950.00	99,000.00	4,950.00
应收账款	长春吉粮天裕生物工程有限公司智能管理服务分公司	73,846.00	3,692.30	5,007.00	250.35
应收账款	国投钦州第二发电有限公司	72,031.71	6,028.59	83,282.19	4,164.11
应收账款	国投甘肃新能源有限公司	60,000.00	3,000.00	0.00	0.00
应收账款	国投金城冶金有限责任公司	58,170.50	3,042.63	275,151.63	13,891.68
应收账款	国投健康产业投资有限公司	0.00	0.00	54,000.00	2,700.00
应收账款	国投钦州发电有限公司	53,643.00	2,682.15	53,643.03	2,682.15
应收账款	天津国投津能发电有限公司	32,000.01	1,600.00	640,000.01	32,000.00
应收账款	天津国投新能源有限公司	30,000.00	1,500.00	198,000.00	9,900.00
应收账款	国投颐康（北京）养老投资有限公司	5,665.36	283.27	0.00	0.00
应收账款	上海沪康护理院有限公司	1,658.02	82.90	0.00	0.00
应收账款	国投资本股份有限公司	993.98	49.70	44,100.00	2,205.00
应收账款	国投沪康（上海）养老服务有限公司	829.01	41.45	0.00	0.00
应收账款	国投云顶湄洲湾电力有限公司	496.99	24.85	0.00	0.00
应收账款	山东特检集团有限公司	496.99	24.85	0.00	0.00
预付款项	柏科智能（厦门）科技有限公司	105,819.99	0.00	0.00	0.00
预付款项	中投咨询有限公司	40,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	国投资产管理有限公司	30,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	国投人力资源服务有限公司湖北分公司	4,792.50	0.00	49,000.00	0.00
其他应收款	厦门柏科汇银信息技术有限公司	48,092,891.14	2,407,144.56	50,000.00	2,500.00
其他应收款	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	1,503,000.00	150,300.00	1,503,000.00	150,300.00
其他应收款	厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	345,789.71	17,349.48	1,297,369.71	71,404.04
其他应收款	中投咨询有限公司	66,000.00	3,300.00	95,000.00	5,250.00
其他应收款	香港瑞鹏科技有限公司	44,782.29	44,782.29	44,782.29	44,782.29
合同资产	厦门柏科汇银信息技术有限公司	877,570.00	43,878.50	877,570.00	43,878.50
合同资产	雅砻江水电甘孜有限公司	424,179.84	42,417.98	424,179.84	42,417.98
合同资产	雅砻江流域水电开发有限公司	149,715.09	14,971.51	149,715.09	14,971.51
合同资产	雅砻江水电凉山有限公司	119,000.00	11,900.00	119,000.00	11,900.00
合同资产	雅砻江水电攀枝花有限公司	116,102.18	11,610.22	116,102.18	11,610.22
合同资产	国投智能科技有限公司	112,420.85	11,242.09	112,420.85	11,242.09

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国电子工程设计院股份有限公司	11,266,329.56	0.00
应付账款	厦门美亚亿安信息科技有限公司	7,732,404.99	5,647,399.59
应付账款	厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	6,911,088.74	7,352,361.96
应付账款	福建宏创科技信息有限公司	4,944,805.81	2,104,715.65
应付账款	厦门市巨龙信息科技有限公司	2,198,912.86	2,211,961.92

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	柏科智能（厦门）科技有限公司	327,023.86	925,171.01
应付账款	常熟柏科特种车辆有限公司	66,000.00	66,000.00
应付账款	柏科（常熟）电机有限公司	8,983.61	7,589.80
其他应付款	国投健康产业投资有限公司	31,277.00	0.00
其他应付款	厦门柏科汇银信息技术有限公司	3,579.36	0.00
合同负债	国家开发投资集团有限公司	18,150,526.94	7,925,726.94
合同负债	厦门美亚亿安信息科技有限公司	894,200.10	641,544.10
合同负债	厦门华夏国际电力发展有限公司	581,883.02	146,226.42
合同负债	厦门城市大脑建设运营有限公司	555,851.45	555,851.45
合同负债	国投曹妃甸港口有限公司	396,700.00	0.00
合同负债	雅砻江流域水电开发有限公司	384,905.66	0.00
合同负债	国投财务有限公司	356,603.77	356,603.77
合同负债	厦门市美亚梧桐私募基金管理有限公司	110,672.00	100,626.13
合同负债	合肥丰乐种业股份有限公司	75,000.00	75,000.00
合同负债	国投鼎石海外投资管理有限公司	71,630.62	0.00
合同负债	国投内蒙古新能源发展有限公司	65,800.00	65,800.00
合同负债	国投健康产业投资有限公司	54,000.00	0.00
合同负债	中国国投实业控股有限公司	39,500.00	0.00
合同负债	厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	15,394.50	15,394.50
合同负债	中投咨询有限公司	15,016.53	16.53
合同负债	厦门京闽中心酒店	6,766.06	5,616.06
合同负债	柏科（常熟）电机有限公司	4,403.67	0.00

7、关联方承诺

不涉及。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
不适用	不适用	不适用	0.00

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
不适用	不适用	不适用

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
不涉及		-	-

(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。

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	146,553,165.23	169,014,880.36
1 至 2 年	376,142,316.14	353,312,832.97
2 至 3 年	108,357,814.36	252,297,805.86
3 年以上	259,597,772.93	233,083,056.88
3 至 4 年	120,773,904.50	104,368,071.31
4 至 5 年	45,300,548.00	32,986,188.76
5 年以上	93,523,320.43	95,728,796.81
合计	890,651,068.66	1,007,708,576.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,409,397.35	0.50%	4,409,397.35	100.00%	0.00	4,409,397.35	0.44%	4,409,397.35	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	886,241,671.31	99.50%	219,152,342.22	24.73%	667,089,329.09	1,003,299,178.72	99.56%	231,778,323.08	23.10%	771,520,855.64
其中：										
销售货款及其他	685,749,423.63	76.99%	219,152,342.22	31.96%	466,597,081.41	746,992,961.61	74.13%	231,778,323.08	31.03%	515,214,638.53
合并范围内关联方组合	200,492,247.68	22.51%	0.00	0.00%	200,492,247.68	256,306,217.11	25.43%	0.00	0.00%	256,306,217.11
合计	890,651,068.66	100.00%	223,561,739.57	25.10%	667,089,329.09	1,007,708,576.07	100.00%	236,187,720.43	23.44%	771,520,855.64

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	196,770.00	196,770.00	196,770.00	196,770.00	100.00%	预计无法收回
第三名	167,627.35	167,627.35	167,627.35	167,627.35	100.00%	预计无法收回
第四名	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00	100.00%	预计无法收回
第五名	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,409,397.35	4,409,397.35	4,409,397.35	4,409,397.35		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	97,244,116.48	4,862,205.82	5.00%
1-2年(含2年)	292,950,907.49	29,295,090.75	10.00%
2-3年(含3年)	69,596,330.56	20,878,899.17	30.00%
3-4年(含4年)	110,139,662.16	55,069,831.08	50.00%
4-5年(含5年)	33,860,458.56	27,088,367.02	80.00%
5年以上	81,957,948.38	81,957,948.38	100.00%
合计	685,749,423.63	219,152,342.22	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	200,492,247.68	0	0.00%
合计	200,492,247.68	0	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	236,187,720.43	-12,625,980.86	0.00	0.00	0.00	223,561,739.57
合计	236,187,720.43	-12,625,980.86	0.00	0.00	0.00	223,561,739.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	98,483,014.61	0.00	98,483,014.61	8.77%	0.00
第二名	65,775,065.47	13,730,796.76	79,505,862.23	7.25%	7,950,586.23
第三名	57,673,227.91	7,667,750.00	65,340,977.91	6.01%	14,431,867.79
第四名	61,842,428.50	0.00	61,842,428.50	5.18%	0.00
第五名	28,957,158.36	22,278,600.00	51,235,758.36	4.56%	9,624,290.96
合计	312,730,894.85	43,677,146.76	356,408,041.61	31.77%	32,006,744.98

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,988,511.00	41,752,884.32
合计	80,988,511.00	41,752,884.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：无。

其他说明：无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
不涉及	-	-

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收股利	0.00

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：无。

其他说明：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	80,000.00	1,330,397.79
往来款、保证金及押金等	113,325,044.86	70,180,865.78
代收代垫款	305,935.94	303,367.52
合计	113,710,980.80	71,814,631.09

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,703,995.14	16,714,194.04
1 至 2 年	4,566,866.18	4,906,284.25
2 至 3 年	15,851,740.84	22,133,064.66
3 年以上	27,588,378.64	28,061,088.14
3 至 4 年	7,204,745.61	10,016,085.40
4 至 5 年	8,149,689.99	6,727,490.15
5 年以上	12,233,943.04	11,317,512.59
合计	113,710,980.80	71,814,631.09

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	9,143,683.93	8.04%	9,143,683.93	100.00%	0.00	9,143,683.93	12.73%	9,143,683.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	104,567,296.87	91.96%	23,578,785.87	22.55%	80,988,511.00	62,670,947.16	87.27%	20,918,062.84	33.38%	41,752,884.32
其中：										
销售货款及其他组合	95,809,406.85	84.26%	23,578,785.87	24.61%	72,230,620.98	54,890,745.33	76.43%	20,918,062.84	38.11%	33,972,682.49
合并范围内关联方组合	7,872,644.73	6.92%	0.00	0.00%	7,872,644.73	6,164,936.52	8.58%	0.00	0.00%	6,164,936.52
员工暂借款组合	885,245.29	0.78%	0.00	0.00%	885,245.29	1,615,265.31	2.25%	0.00	0.00%	1,615,265.31
合计	113,710,980.80	100.00%	32,722,469.80	28.78%	80,988,511.00	71,814,631.09	100.00%	30,061,746.77	41.86%	41,752,884.32

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	1,534,786.89	1,534,786.89	1,534,786.89	1,534,786.89	100.00%	预计无法收回
第二名	63,473.14	63,473.14	63,473.14	63,473.14	100.00%	预计无法收回
第三名	7,438,592.45	7,438,592.45	7,438,592.45	7,438,592.45	100.00%	预计无法收回
第四名	47,562.90	47,562.90	47,562.90	47,562.90	100.00%	预计无法收回
第五名	37,987.95	37,987.95	37,987.95	37,987.95	100.00%	预计无法收回
第六名	16,604.94	16,604.94	16,604.94	16,604.94	100.00%	预计无法收回
第七名	4,675.17	4,675.17	4,675.17	4,675.17	100.00%	预计无法收回
第八名	0.49	0.49	0.49	0.49	100.00%	预计无法收回
合计	9,143,683.93	9,143,683.93	9,143,683.93	9,143,683.93		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,060,306.71	2,853,015.33	5.00%
1 至 2 年	3,404,328.51	340,432.85	10.00%
2 至 3 年	15,373,028.05	4,611,908.42	30.00%
3 至 4 年	5,571,426.19	2,785,713.10	50.00%
4 至 5 年	7,063,006.21	5,650,404.99	80.00%
5 年以上	7,337,311.18	7,337,311.18	100.00%
合计	95,809,406.85	23,578,785.87	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	7,872,644.73	0.00	0.00
合计	7,872,644.73	0.00	

按组合计提坏账准备类别名称：员工暂借款组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
员工暂借款组合	885,245.29	0.00	0.00
合计	885,245.29	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	20,918,062.84	0.00	9,143,683.93	30,061,746.77
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,660,723.03	0.00	0.00	2,660,723.03
2025 年 6 月 30 日余额	23,578,785.87	0.00	9,143,683.93	32,722,469.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	30,061,746.77	2,660,723.03	0.00	0.00	0.00	32,722,469.80
合计	30,061,746.77	2,660,723.03	0.00	0.00	0.00	32,722,469.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
不涉及	-

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	47,943,851.14	1年以内	42.16%	2,399,692.56
第二名	往来款	7,438,592.45	2-3年	6.54%	7,438,592.45
第三名	保证金	6,760,085.90	2-3年	5.94%	2,028,025.77
第四名	保证金	4,512,128.08	3-4年	3.97%	2,256,064.04
第五名	股权转让款	4,424,512.58	1年以内	3.89%	221,225.63
合计		71,079,170.15		62.50%	14,343,600.45

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,593,912,545.94	129,411,994.98	1,464,500,550.96	1,595,781,486.59	129,411,994.98	1,466,369,491.61
对联营、合营企业投资	35,304,200.82	0.00	35,304,200.82	38,046,752.80	0.00	38,046,752.80
合计	1,629,216,746.76	129,411,994.98	1,499,804,751.78	1,633,828,239.39	129,411,994.98	1,504,416,244.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
厦门美亚商鼎信息科技有限公司	620,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,000.00	0.00
厦门安胜网络科技有限公司	22,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,500,000.00	0.00
武汉大千信息技术有限公司	9,996,000.00	23,154,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,996,000.00	23,154,000.00
香港鼎永泰克科技有限公司	1,256,232.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,256,232.00	0.00
厦门美亚中敏科技有限公司	5,147,272.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,147,272.73	0.00
国投智能（云南）信息技术有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00
福建美亚榕安科技有限公司	31,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,500,000.00	0.00
厦门美亚天信会议服务有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
国投智能（北京）安全有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
江苏税软软件科技有限公司	543,199,986.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	543,199,986.88	0.00
珠海市新德汇信息技术有限公司	216,400,000.00	106,257,994.98	0.00	0.00	0.00	0.00	216,400,000.00	106,257,994.98
厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	350,000,000.00	0.00	78,131,059.35	0.00	0.00	0.00	428,131,059.35	0.00
福建美亚国云智能装备有限公司	22,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,000,000.00	0.00
国投云网数字科技有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00
南京美亚金鼎信息科技有限公司	5,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,500,000.00	0.00
国投智能（南京）信息科技有限公司	24,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,750,000.00	0.00
合计	1,466,369,491.61	129,411,994.98	78,131,059.35	80,000,000.00	0.00	0.00	1,464,500,550.96	129,411,994.98

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门美亚智盈人力资源服务有限公司	854,782.03	0.00	0.00	0.00	-854,782.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国智产投（厦门）私募基金管理合伙企业（有限合伙）	1,748,406.54	0.00	0.00	0.00	-119,881.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,628,524.83	0.00
厦门城市大脑建设运营有限公司	11,471,276.67	0.00	0.00	0.00	-1,093,992.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,377,283.87	0.00
厦门美亚亿安信息科技有限公司	23,972,287.56	0.00	0.00	0.00	-673,895.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,298,392.12	0.00
小计	38,046,752.80	0.00	0.00	0.00	-2,742,551.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,304,200.82	0.00
合计	38,046,752.80	0.00	0.00	0.00	-2,742,551.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,304,200.82	0.00

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

无。

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：无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,436,411.11	81,343,875.71	357,640,035.99	220,200,097.56
其他业务	630,155.97	330,092.27		
合计	139,066,567.08	81,673,967.98	357,640,035.99	220,200,097.56

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
电子数据取证	33,926,610.19	12,903,893.31	33,926,610.19	12,903,893.31
公共安全大数据	61,534,043.02	29,842,041.15	61,534,043.02	29,842,041.15
数字政务与企业数字化	41,054,478.89	37,021,076.02	41,054,478.89	37,021,076.02
新网络空间安全	2,551,434.98	1,906,957.50	2,551,434.98	1,906,957.50
按经营地区分类				
其中：				
东北及华北	15,641,788.81	9,234,487.87	15,641,788.81	9,234,487.87
华东及华南	82,243,196.92	43,498,415.58	82,243,196.92	43,498,415.58
西南及西北	39,968,377.84	28,335,331.47	39,968,377.84	28,335,331.47
华中及其他	1,213,203.51	605,733.05	1,213,203.51	605,733.05
市场或客户类型				
其中：				
司法机关	46,572,664.03	22,067,721.83	46,572,664.03	22,067,721.83
企业	87,499,252.00	57,633,041.07	87,499,252.00	57,633,041.07
行政执法	4,110,020.17	1,229,297.76	4,110,020.17	1,229,297.76
其他	884,630.88	743,907.32	884,630.88	743,907.32
合计	139,066,567.08	81,673,967.98	139,066,567.08	81,673,967.98

与履约义务相关的信息：

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

其他说明：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 383,016,117.60 元，其中，250,864,265.58 元预计将于 2025 年度确认收入，118,932,892.03 元预计将于 2026 年度确认收入，13,218,960.00 元预计将于 2027 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不涉及	-	-

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	96,260,000.00	64,536,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,742,551.98	-2,344,839.02
处置长期股权投资产生的投资收益	709,040.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		0.00

合计	94,226,488.02	62,191,160.98
----	---------------	---------------

6、其他

无。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	3,175.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,195,574.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,245,883.09	
减：所得税影响额	2,183,316.11	
少数股东权益影响额（税后）	639,812.18	
合计	11,129,738.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	3,844,315.08	退税政策为长期的政策，本公司的软件增值税退税属于经常性发生的补助。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.16%	-0.247	-0.247
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.49%	-0.260	-0.260

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无。