依米康科技集团股份有限公司

Yimikang Tech.Group Co., Ltd.

证券代码：300249　　证券简称：依米康　　公告编号：2025-059

2025 年半年度报告

股票代码：300249

股票简称：依米康

披露日期：2025 年 8 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、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。

公司负责人张菀、主管会计工作负责人汤华林及会计机构负责人(会计主管人员)汤华林声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺；投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 7
第三节 管理层讨论与分析 10
第四节 公司治理、环境和社会 31
第五节 重要事项 34
第六节 股份变动及股东情况 48
第七节 债券相关情况 53
第八节 财务报告 54

备查文件目录

一、载有公司法定代表人张菀女士签名的 2025 年半年度报告文件原件；

二、载有法定代表人张菀女士、主管会计工作负责人汤华林先生、公司会计机构负责人汤华林先生签名并盖章的财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其它相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、依米康、本公司、本集团、上市公司	指	依米康科技集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	证监会指定信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn
《公司章程》	指	《依米康科技集团股份有限公司章程》
依米康软件、深圳龙控	指	依米康软件技术（深圳）有限责任公司，本公司全资子公司
依米康智能、智能工程公司、西安华西	指	依米康智能工程有限公司，本公司全资子公司
依米康龙控软件、龙控软件、四川多富	指	四川依米康龙控软件有限公司，本公司全资子公司
依米康信息服务	指	依米康信息服务有限公司，本公司全资子公司
依米康智云科技	指	四川依米康智云科技有限公司，本公司全资子公司
依米康云软件	指	四川依米康云软件有限公司，本公司全资子公司
江苏亿金、亿金环保	指	江苏亿金环保科技有限公司，原公司控股子公司
平昌依米康	指	平昌县依米康医疗投资管理有限公司，本公司控股子公司
云米数字	指	达州市云米数字有限公司，本公司参股公司
川西数据	指	四川川西数据产业有限公司，公司原参股公司
上海国富光启	指	上海国富光启云计算科技股份有限公司，本公司参股公司
桑瑞思	指	桑瑞思医疗科技有限公司（原名：四川桑瑞思环境技术工程有限公司），原公司全资子公司，现为本公司关联法人
数字基础设施	指	主要涉及 5G、数据中心、云计算、人工智能、物联网、区块链等新一代信息通信技术，以及基于此类技术形成的各类数字平台。
精密空调、算力温控设备	指	也称恒温恒湿空调，外文名 Precision Air Conditioner，是指能够充分满足机房环境条件要求的机房专用精密空调机。
精密环境	指	主要包括数据中心机房、医疗洁净场所及其他恒温恒湿环境，该环境要求温度、湿度、洁净度、气流分布、监控管理等各种环境状态具有高可靠性和保障性，能够 24 小时不间断安全可靠运行。
数据中心	指	利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。
物联网	指	通过信息传感设备，按照约定的协议，把任何物品与互联网连接起来，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
双碳	指	即碳达峰与碳中和的简称。中国力争 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和。
数字经济	指	是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。
东数西算	指	“数”指数据，“算”指算力，即对数据的处理能力，东数西算是通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局、促进东西部协同联动。
大数据	指	英文名" big data"，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法透过主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯。
云计算	指	英文名"cloud computing"，是分布式计算的一种，指的是通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用

		户。
人工智能、AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
5G	指	也称第五代移动通信技术，外语缩写：5G，是 4G 之后的延伸，是具有高速率、低时延和大连接特点的新一代宽带移动通信技术，是实现人机物互联的网络基础设施。
算力	指	算力(也称哈希率)是比特币网络处理能力的度量单位。即为计算机(CPU)计算哈希函数输出的速度。
大模型	指	参数量非常大的深度学习模型，通常用于处理大规模数据集，并能够学习到数据的复杂特征。
液冷	指	通过冷却液与服务器部件直接或间接接触的方式，将热量带走的一种散热技术。
AIoT	指	AIoT(人工智能物联网)=AI(人工智能)+IoT(物联网)。AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智联化。
IoT	指	Internet of Things 的缩写，字面翻译是"物体组成的因特网"，准确的翻译应该为"物联网"。物联网(Internet of Things)又称传感网，简要讲就是互联网从人向物的延伸。
PUE	指	即功耗比(Power Usage Effectiveness)，是数据中心的能源效率指标。它是数据中心总功耗与设备功耗的比值，用于评估数据中心的能效。
动环监控	指	指针对各类机房中的动力设备及环境变量进行集中监控。
A 股、人民币普通股	指	经中国证监会批准向境内投资者发行，在境内证券交易所上市，以人民币标明股票面值，以人民币认购和交易的普通股。
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	依米康	股票代码	300249
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	依米康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	依米康		
公司的外文名称（如有）	Yimikang Tech.Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YMK		
公司的法定代表人	张菀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶静	吴慧敏
联系地址	四川省成都市高新区科园南二路二号	四川省成都市高新区科园南二路二号
电话	028-85185206	028-85977635
传真	028-82001888-1 转 8027	028-82001888-1 转 8027
电子信箱	yejing@ymk.com.cn	wuhm@ymk.com.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、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☑适用 □不适用

本报告期内，为进一步提升公司规范运作水平，完善治理结构，根据《公司法》及中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件的相关规定，公司对《公司章程》进行修订。本次《公司章程》修订的核心内容包括：将“股东大会”修改为“股东会”；监事会的职责由董事会审计委员会行使；新增职工代表董事的规定；新增“控股股东和实际控制人”、“独立董事”、“董事会专门委员会”等章节。公司已分别于 2025 年 5 月 19 日、2025 年 6 月 5 日召开董事会、股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，并于 2025 年 5 月 21 日在巨潮资讯网披露了《第五届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2025-033）、《公司章程》（2025 年 5 月）、《关于修订〈公司章程〉及部分制度的公告》（公告编号：2025-036）；于 2025 年 6 月 5 日披露了《2025 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-048）。

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）	736,768,756.38	475,874,946.03	54.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,915,787.76	6,654,926.50	124.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,006,148.87	3,678,527.16	335.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-75,650,356.30	-7,941,290.21	-852.62%
基本每股收益（元/股）	0.0339	0.0151	124.50%
稀释每股收益（元/股）	0.0339	0.0151	124.50%
加权平均净资产收益率	4.64%	1.62%	3.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,748,518,425.01	1,679,172,780.13	4.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	316,840,915.25	321,121,411.99	-1.33%

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）	18,637,473.86

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）	0.0339

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）	-1,043,041.21	
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）	214,057.48	详见本报告第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释之“51、递延收益”和十一、政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,836.60	
减：所得税影响额	540.78	
合计	-1,090,361.11	

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
增值税即征即退	1,019,848.26	符合国家政策规定，持续发生
先进制造业进项加计抵减	1,696,235.88	符合国家政策规定，持续发生
递延收益转入	40,000.02	与资产相关政府补助，按照收益年限进行摊销
合计	2,756,084.16	

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

公司坚持“聚焦信息数据领域战略规划”，在完成环保领域业务剥离后，集中资源深耕信息数据领域，报告期内，信息数据领域业务订单持续增长，“聚焦战略”效应逐步凸显。报告期内，公司实现营业收入 73,676.88 万元，同比增长 54.82%；归属于上市公司净利润 1,491.58 万元，同比增长 124.13%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,600.61 万元，同比增长 335.12%，主要分析如下：

1、本报告期公司营业收入同比增长 54.82%，主要为关键设备和智能工程收入同比增长所致，受收入和毛利率综合影响，公司毛利润同比增长 2,851.89 万元。

2、公司期间费用较去年同期增加 1,269.83 万元，其中股权激励费用 363.05 万元。

3、根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定，公司对各项资产进行减值测试；本报告期计提信用减值损失 1,607.05 万元，同比增加 160.45 万元，主要系应收账款坏账损失。本报告期计提资产减值损失 230.12 万元，同比增加 131.73 万元，主要系计提存货跌价损失及其他非流动资产坏账损失。

（一）行业发展情况

1、AI 应用需求涌现，拉动数据中心需求持续增长

AI 科技革命带来了层出不穷的算力应用场景，对算力设备和承载算力的数据中心均提出更高的要求。同时，随着新一轮科技和产业变革的加速演进，算力作为“新质生产力”的核心要素，正全面融入国家战略与实体经济、政策支持、技术创新、应用深化和绿色转型共同驱动的产业升级，各类主体均涉及智能化、数字化的需求。这些都带来了数字基础设施大发展的市场需求。

在训练侧模型能力涌现，参数量和训练数据量爆发级增长，双轮拉动了算力需求的增长；单一的文本模型已转向多模态大模型，训练数据从文本数据变为图像、视频数据，进一步拉动算力需求提升。在推理侧，各厂商基于 AI 大模型开发各类 AI 应用，随着 AI 应用用户数量爆发，对应推理侧算力需求快速增长；同时，根据 Statista 统计数据，中国互联网用户达 11.1 亿人，中国拥有全球最大的互联网用户

群体，推理算力需求潜力巨大。作为海量数据的载体，数字基础设施建设方兴未艾，其中温控方案作为算力提升的制约要素，其重要性亦愈发凸显。

2、高密、降耗、定制智能化是未来算力温控发展方向

人工智能大模型应用深入推进，带来了巨大的算力需求，算力中心建设加快，带动多种技术路线的算力温控设备加速发展。 从中国市场产品结构来看，智算算力快速提升，单机柜功率密度暴涨，带来高密度制冷需求，行级及机柜级算力温控市场快速发展。2024 年，中国行级机房空调市场占比为 31.0%，较 2023 年提高 0.5 个百分点。从行业应用来看，运营商和互联网大厂引领算力基础设施建设快速推进从产品和技术角度来看，未来，随着数据中心建设加快铺开，数据中心外部环境将越发复杂多样，对数据中心建设速度和可扩展性要求将越来越高，为了减少环境对数据中心带来的不良影响，充分利用环境资源降低能耗，算力温控设备将呈现模块化、定制化和智慧化发展趋势。

（二）公司业务概况

经过 20 多年的深耕，公司已从数据中心精密空调等关键设备提供商发展为向数字基础设施全生命周期提供绿色解决方案的服务商，业务板块包括关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务，对应数字基础设施全生命周期各个节点，从数字基础设施的顶层设计、到总包建设、温控系统等关键设备供应、再到数字基础设施运维环境监测服务，均可提供全方位的方案设计及服务，是行业内产业链布局最完善、产品线最全的民族品牌。

公司目前可提供的数字基础设施产品及服务如下：

业务类别	提供的产品、服务
智能硬件和解决方案	云数据中心、智算/超算数据中心、企业级数据中心、边缘数据中心、基站等关键环境所需的基础设施产品和解决方案，包括全品类热管理产品和解决方案，从风冷、水冷到液冷的全形态制冷系统，如 Nexliq2.0 液冷系统；从服务器级、机柜级、房间级到建筑级的全面制冷解决方案，如氟泵多联系统；关键配电系统包括 UPS、精密配电、锂电池等，如模块化 UPS；涵盖软硬服一体化的从机柜级、排级到 POD 级的全面模块化数据中心产品和解决方案，如 Module 系列产品；支持室内和室外的热管理产品和解决方案，如风冷冷水机组；面向智能算力中心的预制化数据中心，如 Module J 系列产品
智能工程	数据中心全生命周期服务，包括数字化规划咨询、智能建设、智能营维等产品和服务；面向医疗的智慧医院解决方案，提供规划咨询、智能建设，以及智慧医疗系统等产品和解决方案；整合了设计、建造和服务的预制化数据中心解决方案
智能数联和服务	数据中心动环监控、数据中心基础设施管理和智能营维 DCIM/DCOM、智能化资产管理、一体化数字服务平台、能源管理、智能巡检机器人、智慧物联平台、数字化能效服务
智慧服务	设备级、系统级和场地级的智慧运行维护服务，数据中心能效升级服务

1、关键设备业务

当前，AI 应用场景涌现对算力设备及承载算力的数据中心均已提出更高要求，且机柜热密度显著提高，同时，日益收紧的节能与碳排政策是承载算力的数据中心行业生存与发展的硬性门槛。这一宏观趋势与我公司长期坚持的技术驱动基因和“极致能效”的战略核心高度契合。我司历年在研发上的持续投入正转化为市场竞争的先发优势。在产业链成熟度与生态协同方面，依米康已实现了系统化能力。凭借公司在算力温控技术领域所构建的从研发设计、产品制造到集成服务与运维支持的平台优势。公司如：间接蒸发冷却、自然冷却、风液同源等技术方案的市场占有率持续提高。

报告期内，公司营业收入 7.37 亿元，同比增长 54.82%；其中，关键设备收入达到 4.75 亿元，占总收入 64.45%，同比增长 64.87%。各技术路线的算力温控解决方案实现收入约 3.19 亿元，充分体现了市场对我司技术领先性与整体交付能力的高度认可，也反映出公司在高算力需求背景下响应低碳化、高能效要求的战略成效。

2、智能工程业务

AI 逐渐成为驱动产业创新的关键生产力。通用大模型和垂类应用大模型训练的智算算力需求迅速增加，智算中心产业投资迅速增加。数据中心的架构从原来的 IDC 演进成为 AIDC。针对 AIDC 对高密度算力（如 25KW / 机柜）、高可靠性（2N 配电、N+1 制冷冗余）、高能效（PUE<1.2）的核心需求，重构智能工程业务体系，从传统机房装修、机电安装向“算力基础设施全生命周期服务”升级，涵盖二次深化设计、预制化设备采购安装、DCIM 智能运维等全链条服务，适配 AIDC 从建设到运营的一体化需求。同时，将绿色低碳理念贯穿智算中心建设全流程，从技术选型、能源利用到运维管理，构建全周期低碳解决方案，助力客户实现“绿色算力”目标。在项目设计阶段优先对接绿电资源，采用绿电消纳占比超 80% 的环保设计，结合蒸发冷凝自然冷、无油系统等技术，减少传统能源消耗；同时通过电容补偿技术将功率因数提升至 0.97，降低电力传输损耗。

本报告期内，智能工程业务延伸至智算中心建设，承建了 12000P 的机电总承包项目。该项目支持千亿参数级 AI 大模型训练、自动驾驶模拟、生物医药研发、能源行业仿真等高性能计算需求，落地于“东数西算”国家工程的关键战略节点。

3、软件业务

公司软件业务板块作为专注于数据中心运营管理、绿色节能的解决方案及综合服务提供商，深耕数字基础设施运营和维护管理领域，构建了数字化运营和维护管理的方法论和最佳实践。通过以先进物联

软件架构和长年技术积累为支撑，在国家数字、信创、双碳战略背景下，依米康软件业务致力于综合数字化软件管理平台，以新一代 AIoT 平台的数字底座，进一步将平台转化为模块化、低代码的快速开发平台，匹配国产操作系统和数据库，以用户使用需求为核心，搭建快速开发平台为客户提供软件服务。同时，将 AI 节能方案、智能运维机器人、iADU 机柜资产监测单元、面向边缘计算节点的 EdgeLink 管理系统与智能节能控制单元等一系列产品服务结合起来，围绕软件服务，形成真正的数字化服务方案。

依米康软件业务板块聚焦于数据中心运营管理与绿色节能解决方案，是该领域领先的综合服务提供商。我们深耕数字基础设施的运营维护管理，构建了体系化的数字化运维方法论与最佳实践。公司以持续研发为基础，定位专业数字化软件服务商，凭借对数据中心运维场景、设备及温控的深刻理解，融合 AI 与 IoT 的核心能力，在数据中心基础设施领域，已形成集“智能运维”与“绿色节能”于一体的综合竞争力。

报告期内，物联软件在多个领域实现市场突破：数字化服务定制平台解决方案成功部署，覆盖 5 个异地省份、规模超 300MW 的大型联网标准运维平台；成功向市场推出了场地级末端群控及模块化温控数字化解决方案，并获得良好市场反馈。

4、智慧服务

公司智慧服务业务以“开拓‘数字链路’中的全面服务价值，争做数字运营服务提供商和能源管理专家”为发展战略，在充分满足客户传统服务的基础上，大力拓展数字基础设施智慧运行维护、关键设备更新升级服务及整体节能改造组合方案，提供基于数字基础设施产品级、系统级、场景级的维保服务、设备代维、驻场运维、机房节能改造等解决方案，助力客户降低数据中心能耗、提升能效，保障数据中心稳健运行。

（三）坚定同步开发国内、国际市场的策略，强化服务基础，订单持续增长

在市场开发上，公司确定了国内与国际市场同步发展的经营策略。针对国内市场，公司延续“巩固优势区域、提高重点区域、覆盖全国区域”的发展计划；并针对大客户、大订单采取重点跟踪、全力获单的策略，倾斜人力、资源予以支撑，持续拓展阿里巴巴、字节跳动等大厂订单。针对海外市场，自 2023 年启动海外市场拓展战略后，截至目前，业务布局与订单交付已覆盖国内全部市场及马来西亚、新加坡、泰国、越南、菲律宾、阿曼等东南亚和中东“一带一路”沿线国家。

深化对客户的服务深度与广度，坚持“打造业内领先服务体系”的理念，以稳健运行的智慧服务体系为基础，持续提升数据中心资源利用率。通过快速构建基于数据中心项目站点的本地化服务组织及备件

库，满足客户更快捷的响应需求，为中国大陆、海外众多客户提供高效率、高质量交付服务。一方面，盘活公司各产品线研发资源，增强数据中心节能改造解决方案的资源配置，形成以设备温控系统改造为核心，软件能源管理平台为大脑的综合节能改造方案，在电信运营商、金融、交通等重点客户落地并达成了预期效果；另一方面，适时在海外设点，专注当地市场业务。报告期内，公司在马来西亚成立了全资子公司“YMK TECHNOLOGY SDN.BHD”，以此借助本地化服务能力，统筹协调国内外交付资源，实现马来西亚、泰国、新加坡等海外重点市场关键设备的交付落地，并快速建立泰国、印尼等重点海外市场的本地化服务能力。

报告期内，公司实现境外收入 6,232.14 万元，同比增长 60.31%；较 2024 年度全年增长 30.60%。

（四）应用场景拓展突出，项目示范作用显现，全方位展示公司经营管理质量

本报告期，工业和信息化部办公厅公布算力强基揭榜行动入围名单，依米康以“新型制冷系统”项目入围，此次入围是权威部门对依米康在新型制冷技术和整体实力的高度认可，标志着依米康在算力基础设施关键设备技术方面取得关键突破。公司自主研发的“智慧节能微模块数据中心技术”成功入选国家机关事务管理局发布的《公共机构绿色低碳技术（2024 年）》推荐目录，标志着公司在绿色数据中心领域的创新能力再次获得国家机构权威认可。物联软件板块顺利通过国家数据管理能力成熟度模型 DCMM 三级（稳健级）认证，成为同行业内最早获得此项认证的企业之一，数据管理成熟度达到业内领先水平。

报告期内，公司获评成都高新区“智转数改”优秀应用场景典型案例、高新区中小企业数字化转型城市试点企业等殊荣。4 月，在赛迪顾问主办的 2025 IT 市场年会，公司凭借突出的综合实力与持续创新能力，一举揽获“2024-2025 年度新一代信息技术领军企业”和“2025 IT 创新大赛优秀奖”两项殊荣；在同期举办的 2025 IT 创新大赛中，依米康凭借 NexLiq 浸没式液冷集装箱技术从众多参赛项目中脱颖而出，斩获优秀大奖。5 月，首届“信心未来 中国 Timing”可持续价值香港峰会暨沪港深资本市场优秀案例评选在香港落幕，依米康以在企业经营、创新能力和公司治理等方面的突出表现，荣获“最佳资本品牌价值奖”。

公司作为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商，深耕行业二十余年，构建了以核心关键温控方案及技术为基础，并外延覆盖各类数字基础设施等场景，包括前期规划咨询、设计、集成，综合数字化软件管理平台，智慧运维、节能改造等服务的完整业务生态。形成数字基础设施产业的关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务的四驱动全产业链布局。公司技术及产品广泛服务于互联网、政府、运

营商、金融、能源、军工、电力、公安、交通、医疗、教育、民生等诸多下游产业，可为客户提供安全可靠、高效节能、一站式的整体解决方案及服务，持续助力客户实现数字化转型。

随着人工智能技术变革浪潮催生高速增长的算力需求，算力需求的场景多元化扩大数字基础设施市场规模，叠加数字经济和数字中国政策对数字基础设施建设需求的政策拉动，以及东数西算统筹全国算力网络建设，越来越多的行业被纳入到信息化进程及数字化转型之中，公司客户的信息化、数字化需求及自发性需求逐年增长，市场容量和规模也在逐步扩大。

基于公司客户所处行业相关的宏观经济形势、行业政策环境向好，数据中心等信息化投资需求有望保持持续增长势头，数据中心未来将向高效、清洁、集约、循环的绿色低碳方向发展。公司业务迎来良好发展机遇的同时，也对公司提出了更多的挑战，未来公司将继续围绕战略发展规划和目标，持续加码创新研发，节能降耗，以进一步提升公司的市场占有率及盈利能力。

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

二、核心竞争力分析

（一）整体解决方案优势

公司是数字基础设施建设整体解决方案领导者，基于深刻的行业洞察和实践经验，敏锐把握市场变革趋势和客户需求，拥有覆盖关键设备、智能工程、软件业务、智慧服务四位一体的全产业布局，以不断创新的全生命周期服务为数据中心、机房、边缘数据中心、基站及智慧城市等领域客户提供先进产品和整体解决方案。

公司产业链协同的业务模式能有效响应数字基础设施建设全生命周期过程中的每一项细微需求，为用户提供完整、高效的一站式整体解决方案，实现“4 个 1 大于 4”（四个业务公司协同大于四）的战略指标；整体解决方案提升智能工程系统集成成本优势，系统集成反哺整体解决方案的良性协同，软件业务及智慧服务推进产品及业务不断创新，共同推进四大业务高质量稳定运营；同时，由于客户在各类数字基础设施等场景建设的各个环节均与公司紧密联系，可进一步增强用户黏性，提高公司竞争力。

（二）智能制造管理优势

公司的核心管理团队拥有丰富的核心关键温控方案及技术研发、制造及各类数字基础设施场景建设的行业服务经验，专业基础扎实，管理经验丰富。

公司以用户需求为导向，加大对智能制造的投入，引进了机器人生产线、世界先进的全自动数控设备等，积极调整生产管理体系，快速响应需求端个性化、全面化的发展趋势。同时，公司注重人才梯队

的建设，建立健全了人才培养体系，构建了完善的研发、运营管理和市场营销团队，为用户提供高标准的产品与服务。

（三）持续的技术研发与创新优势

技术研发是信息与技术服务行业的核心驱动力，公司作为国家级高新技术企业，始终致力于技术研发的突破与创新，打造以专家为核心的研发团队，配置先进的研发软件、硬件和实验中心，形成了具有自主知识产权的核心技术竞争力。公司“精密机房空调绿色设计平台建设”“墨·云系列多模制冷智能机组”等多个项目及技术获得国家级认定、公司技术中心获得国家企业技术中心认定、制造基地获评工信部 2025 绿色制造系统集成项目及国家绿色工厂称号、获得国家级专精特新小巨人称号。

公司主编、参编的国家标准《云计算数据中心基本要求》（GB/T 34982）、《通讯基站用单元式空气调节机》（GB/T）、《计算机和数据处理机房用单元式空气调节机》（GB/T 19413）、《模块化数据中心通用规范》（GB/T41783）获得国标委批准发布；截至目前，公司及下属子公司已获得四百余项专利、软件著作权及产品认证，形成了明显的技术领先优势。公司所拥有的产品/技术所取得的成果及荣誉铸就了依米康品牌，已成为公司核心竞争力的重要组成部分。

（四）良好的客户口碑与品牌认可度

公司从以精密空调创业并上市的企业，到现在已成长为数字基础设施全生命周期绿色解决方案服务商，始终坚持“品牌经营”理念。公司通过多年的技术、经验和客户资源积累，将步伐迈向信息数据领域纵向产业链，构建了各类数字基础设施场景建设为核心的信息数据领域全产业链的贯通经营，已形成专业整体解决方案品牌优势。公司与客户合作的深度和广度具有不可比拟的优势，凭借良好的信任基础和长期稳定的合作关系，公司赢得了客户，打响了口碑。

软件与信息技术服务行业专业性和综合性较强，品牌认可度是用户选择供应商的重要因素。经过多年的耕耘，公司已在行业内建立了一定的品牌知名度，高质量、可信赖的依米康品牌获得了广泛的赞誉和市场认可，具有一定品牌优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	736,768,756.38	475,874,946.03	54.82%	主要系本报告期关键设备和智能工程业务收入上升所致
营业成本	615,469,356.69	383,094,450.35	60.66%	主要系本报告期收入增加，成本相应增加所致

销售费用	26,841,100.85	26,309,093.61	2.02%	无重大变动
管理费用	29,270,565.51	25,187,290.02	16.21%	无重大变动
财务费用	8,553,327.65	8,421,947.64	1.56%	无重大变动
所得税费用	-1,135,078.36	-1,873,733.01	39.42%	主要系本报告期递延所得税费用同比增加所致
研发投入	23,743,959.15	15,792,331.83	50.35%	主要系本报告期关键设备研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-75,650,356.30	-7,941,290.21	-852.62%	主要系本报告期支付供应商款项及支付职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	339,354.52	12,207,569.34	-97.22%	主要系上年同期公司转让川西数据股权收到 1260.09 万元款项所致
筹资活动产生的现金流量净额	27,363,786.77	-99,426,181.77	127.52%	主要系本报告期取得借款同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-47,947,215.01	-95,159,902.64	49.61%	主要系筹资活动现金流量较上年同期增加所致

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						
信息数据领域	736,768,756.38	615,469,356.69	16.46%	54.82%	60.66%	-3.03%

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						
信息数据领域	736,768,756.38	615,469,356.69	16.46%	54.82%	60.66%	-3.03%
分产品						
ICT 领域产品	736,768,756.38	615,469,356.69	16.46%	54.82%	60.66%	-3.03%
分地区						
境内	674,447,393.19	569,699,917.52	15.53%	54.34%	60.97%	-3.48%
境外	62,321,363.19	45,769,439.17	26.56%	60.31%	56.83%	1.63%

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	
ICT 领域-产品成本	389,604,220.66	63.30%	227,977,849.20	59.51%	70.90%
ICT 领域-工程施工	206,915,790.95	33.62%	127,918,798.34	33.39%	61.76%
ICT 领域-软件服务成本	8,011,415.25	1.30%	16,443,598.62	4.29%	-51.28%

ICT 领域-维保服务成本	10,693,231.41	1.74%	10,555,673.31	2.76%	1.30%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明
☑适用 □不适用

主要系本报告期公司各业务收入结构变动影响成本构成所致。

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	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-2,301,237.04	-16.86%	主要系计提存货跌价损失及其他非流动资产坏账损失	是
营业外收入	75,508.74	0.55%		否
营业外支出	1,174,470.76	8.61%	主要系资产报废损失及诉讼判决支出	否
信用减值损失	-16,070,525.13	-117.77%	主要系计提应收账款、其他应收款、应收票据坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	86,487,363.84	4.95%	148,444,200.60	8.84%	-3.89%	主要系本报告期公司支付供应商款项所致
应收账款	756,677,724.14	43.28%	641,851,457.34	38.22%	5.06%	无重大变化
合同资产	2,576,326.73	0.15%	7,615,416.13	0.45%	-0.30%	主要系本报告期项目质保金到期转入应收账款所致
存货	285,104,634.56	16.31%	279,964,107.75	16.67%	-0.36%	无重大变化
投资性房地产	11,235,248.57	0.64%	6,930,972.59	0.41%	0.23%	主要系本报告期江苏亿金应收款债务重组取得房产所致
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变化
固定资产	87,060,809.14	4.98%	83,557,272.57	4.98%	0.00%	无重大变化
在建工程	13,100,151.21	0.75%	14,052,597.41	0.84%	-0.09%	无重大变化
使用权资产	1,816,099.72	0.10%	1,627,968.66	0.10%	0.00%	无重大变化
短期借款	226,187,194.44	12.94%	223,314,178.61	13.30%	-0.36%	无重大变化
合同负债	134,549,556.78	7.70%	108,689,292.76	6.47%	1.23%	无重大变化
长期借款	130,120,000.00	7.44%	91,710,000.00	5.46%	1.98%	主要系本报告期取得股份回购专项贷款所致
租赁负债	334,400.00	0.02%	267,767.52	0.02%	0.00%	无重大变化
应收款项融资	129,410.80	0.01%	1,334,932.80	0.08%	-0.07%	主要系本报告期公司持有信用等级较高的银行承兑汇票减少

						所致
其他非流动资产	37,444,248.52	2.14%	14,300,783.39	0.85%	1.29%	主要系本报告期一年期以上的合同资产增加所致
应付职工薪酬	9,920,387.72	0.57%	19,056,445.60	1.13%	-0.56%	主要系本报告期支付年终绩效及提成所致
应交税费	2,895,079.95	0.17%	4,417,090.28	0.26%	-0.09%	主要系本报告期增值税、个人所得税等税金缴纳入库所致
预计负债	4,941,010.40	0.28%	3,077,189.88	0.18%	0.10%	主要系本报告期收入增加，计提的预计维修费增加
递延所得税负债	272,414.96	0.02%	244,195.29	0.01%	0.01%	主要系使用权资产增加，相应递延所得税负债增加

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								
应收款项融资	1,334,932.80						-1,205,522.00	129,410.80
金融资产小计	1,334,932.80						-1,205,522.00	129,410.80
上述合计	1,334,932.80						-1,205,522.00	129,410.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系公司持有的银行承兑汇票减少。

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	12,144,820.30	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等
应收账款	25,079,998.43	质押
其他非流动资产	2,279,999.86	质押
投资性房地产	6,318,979.49	抵押借款
固定资产	62,143,570.55	抵押借款
无形资产	14,897,292.58	抵押借款
合计	122,864,661.21	

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
4,731,835.48	393,290.66	1,103.14%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
应收款项融资	1,334,932.80						-1,205,522.00	129,410.80	自筹
合计	1,334,932.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,205,522.00	129,410.80	--

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）	本期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	股权出售为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过户	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
江苏贝吉环境科技有限公司	江苏亿金环保科技有限公司	2023 年 10 月 10 日	3,000	0	有效规避江苏亿金后续经营不确定性带来的投资风险，化解潜在的经济偿付风险，可尽快完成不良资产出售、收回对其的债权，快速回笼资金；有利于公司聚焦信息数据领域，集中资源发展主营业务		在西南联合产权交易所挂牌出售，征集意向受让方	否	不适用	是	按计划如期实施，已收到全部交易价款；担保已解除；已与债务相关方签署《抵债协议书》，债务相关方以资产（房产、商铺及对第三方的债权）抵债及支付现金方式一次性偿还对公司的 6,358 万元债务。截至目前，相关抵债房产、商铺已完成过户手续，公司将积极催收剩余款项。	2023 年 09 月 25 日、10 月 10 日，2025 年 03 月 26 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-054、055、056、057、060、065、2025-009）
四川蜀天信息技术有限公司	四川川西数据产业有限公司	2024 年 06 月 27 日	3,800.43		进一步优化资源配置、降低经营管理成本、提高运营效率、实现投资闭环		以评估值为依据，双方协商定价	否	不适用	是	截至目前，已收到股权转让款 2,260.086 万元，剩余 1,540.344 万元尚待股权受让方支付。	2024 年 05 月 30 日	巨潮资讯网（公告编号：2024-031、032）

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
依米康智能工程有限公司	子公司	数据中心基础设施建设提供整体解决方案，包括咨询、设计、工程总包、方案实施和运维优化等	63,125,000.00	501,656,835.85	56,879,381.62	230,316,378.37	1,091,073.08	1,815,976.06
依米康软件技术（深圳）有限责任公司	子公司	机房动力环境监控系统和数据中心基础设施管理系统以及物流监控管理系统的研究、设计及开发和应用	10,000,000.00	95,013,570.97	2,949,102.61	13,693,575.71	-8,439,766.02	-8,507,506.76
四川依米康云软件有限公司	子公司	运营数据中心相关嵌入式软件的研发及销售业务	10,000,000.00	15,892,889.62	3,131,519.76	6,244,247.79	2,460,028.99	2,060,819.36
平昌县依米康医疗投资管理有限公司	子公司	医院项目投资，医院运营管理服务	30,000,000.00	373,016,469.95	60,889,549.77	0.00	-2,706,333.68	-2,706,333.68

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
海南依米康智云科技有限公司	公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司出资 100 万元，在海南设立全资孙公司海南依米康智云科技有限公司	已完成工商设立登记备案，并于 2025 年 1 月 13 日取得《营业执照》。本次交易符合公司整体发展战略，对公司持续经营能力、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响。
YMK TECHNOLOGY SDN. BHD.	YMK TECHNOLOGY SDN. BHD.公司全资子公司四川依米康智云科技有限公司出资 100 万林吉特，在马来西亚设立全资孙公司 YMK TECHNOLOGY SDN. BHD.	已完成工商设立登记备案，并于 2025 年 3 月 21 日取得《营业执照》。本次交易符合公司整体发展战略，对公司持续经营能力、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响。
依米康（博州）数字科技有限公司	引入江苏南丝绿能科技有限公司认缴增资 900 万元，公司对依米康（博州）数字科技有限公司持股比例由 100%下降至 10%，不再纳入合并范围。	已于 2025 年 3 月 28 日完成工商变更。本次交易符合公司整体发展战略，对公司持续经营能力、未来财务状况和经营成果不会产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

（一）依米康智能工程有限公司（曾用名“西安华西信息智能工程有限公司”）

成立日期	1996 年 9 月 23 日
统一社会信用代码	91610131X239210995
注册地址	西安市高新区枫叶新都市杰座 A10-11002 号

法定代表人	王华
注册资本	6,312.5 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	智能技术开发；信息系统、监控系统、空调系统、节能产品、安防产品领域的技术开发、技术转让、技术咨询及销售；计算机信息系统集成及服务；计算机软、硬件及配套产品、监控系统产品、电气电子产品、通信产品、空调设备、节能产品、不间断电源（UPS）、蓄电池的设计、研发、销售、安装、维修及相关技术服务与技术咨询；通信网络运维信息系统、物联网技术开发及系统建设、研发、销售：通信产品、无线通讯电子产品（手持终端、车载终端、行业手机、无线传输设备）、通信设备（不含卫星电视广播地面接收设备、发射设施）、监控设备、运维机器人、安防机器人、资产检测设备、节能设备、低压配电设备、通信电源、仪器仪表、电子产品及传感器的销售；通信工程、网络工程、安防工程的设计、安装、维护；通信技术服务、节能技术服务；合同能源管理；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务；电子与智能化工程专业承包；电子与智能化安全技术防范系统设计、施工、维修。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 通信网络运维信息系统、物联网设备的生产。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1）2013 年 3 月依米康使用超募资金 4,233 万元收购深圳市西秦商贸有限公司所持有的西安华西信息智能工程有限公司 51.07%的股权。 2）2013 年 9 月西安华西各股东按各自持股比例实施第一期增资（注册资本由 2,150 万元增资到 3,010 万元，依米康出资 439.21 万元）。 3）2015 年 6 月 9 日西安华西股东高峰将其持有 5%的股权对应出资 150.50 万元转让给深圳市前海汇金天源数字技术股份有限公司（以下简称“汇金天源”），转让价格为 752.50 万元，并于 2015 年 8 月 6 日取得新签发的《营业执照》。 4）2015 年 8 月，西安华西股东会同意原股东和新股东上海乐长长投资有限公司（西安华西核心员工持股平台，以下简称“乐长长”）出资对其进行增资，注册资本由 3,010 万元增至 5,050 万元；出资情况如下：依米康出资 1,041.82 万元、高峰出资 582.50 万元、郭倩出资 73 万元、汇金天源出资 102 万元、长乐乐出资 240.68 万元；以上增资事项于 2015 年 10 月完成工商变更登记手续，并取得换发的《营业执照》。 5）2015 年 10 月取得西安市工商行政管理局核发的三证合一《营业执照》。 6）2016 年 11 月西安华西完成经营范围的变更。 7）2017 年 6 月 19 日，公司召开董事会审议通过《关于收购西安华西信息智能工程有限公司的议案》，公司以自有资金 6,177.425 万元收购西安华西除依米康以外其他 4 名股东合计持有的 2,470.97 万股股权（占其总股本的 48.93%）；西安华西已于 2017 年 6 月 29 日完成股东变更、董事会成员变更以及公司章程换版等工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。 8）2018 年 3 月 2 日，公司召开董事会审议通过《关于子公司依米康智成对西安华西进行增资的议案》，增资完成后，西安华西注册资本由 5,050 万元变更为 6,312.5 万元，其中，公司出资额 5,050 万元，持股比例 80%；依米康智成出资额 1,262.5 万元，持股比例 20%，因公司持有依米康智成 100%股权，故增资完成后，西安华西仍为公司全资子公司。 2018 年 3 月 23 日，西安华西完成上述增资及股东名称变更以及公司名称变更、企业类型变更、法定代表人及总经理变更、经营范围变更等工商变更登记备案的手续，并换发《营业执照》。 9）2019 年 3 月 18 日，公司召开董事会审议通过《关于公司受让子公司曲水智成对智能工程 20%增资认缴权的议案 》。并于 2020 年 4 月 15 日完成上述出资情况等有关变更，变更后依米康持有智能工程公司 100%股权，智能工程公司仍为公司全资子公司。 10）2022 年 7 月 18 日，智能工程公司完成行业代码、经营范围、高级管理人员的变更以及公司章程修订的工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。 11）2025 年 8 月 26 日，公司召开董事会审议通过《关于对部分全资子公司减资的议案》，为进一步优化资本结构和资源配置，公司对智能工程未实缴注册资本进行减资 1,262.5 万元，将智能工程注册资本由 6,312.5 万元减少至 5,050 万元；智能工程公司仍为公司全资子公司；上述减资尚在办理工商变更手续中。

（二）依米康软件技术（深圳）有限责任公司（曾用名“深圳市龙控智能技术有限公司”）

成立日期	2008 年 3 月 11 日
统一社会信用代码	91440300672959003M

注册地址	深圳市福田区华强北街道华航社区华富路 1006 号航都大厦 12C08
法定代表人	汤华林
注册资本	1,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	智能技术开发；信息系统、监控系统、空调系统、节能产品、安防产品领域的技术开发、技术转让、技术咨询及销售；计算机信息系统集成及服务；计算机软、硬件及配套产品、监控系统产品、电气电子产品、通信产品、空调设备、节能产品、不间断电源（UPS）、蓄电池的设计、研发、销售、安装、维修及相关技术服务与技术咨询；通信网络运维信息系统、物联网技术开发及系统建设、研发、销售：通信产品、无线通讯电子产品（手持终端、车载终端、行业手机、无线传输设备）、通信设备（不含卫星电视广播地面接收设备、发射设施）、监控设备、运维机器人、安防机器人、资产检测设备、节能设备、低压配电设备、通信电源、仪器仪表、电子产品及传感器的销售；通信工程、网络工程、安防工程的设计、安装、维护；通信技术服务、节能技术服务；合同能源管理；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务；电子与智能化工程专业承包；电子与智能化安全技术防范系统设计、施工、维修。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 通信网络运维信息系统、物联网设备的生产。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1）2012 年 3 月依米康收购深圳龙控 51%股权。 2）2014 年 7 月完成深圳龙控注册地址的变更。 3）2015 年 4 月完成深圳龙控股东严城将其持有的 5%股权对应出资 50 万元转让给肖卉、公司名称由“深圳市龙控计算机技术有限公司”变更为“深圳市龙控智能技术有限公司”、董事王楚霞变更为王楚龙等事项的工商变更备案手续。 4）2016 年 8 月全体股东签署增资协议同意以现有持股比例共同以现金方式对深圳龙控实施增资，增资后深圳龙控注册资产将增至 3,000 万元，该增资事项未实施，公司已于 2019 年 3 月 18 日召开董事会审议通过终止实施对深圳龙控增资，其注册资本仍为 1,000 万。 5）2016 年 10 月深圳龙控完成法定代表人、总经理变更备案及营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的登记手续，并换发《营业执照》。 6）2016 年 11 月深圳龙控完成注册地址变更、股东变更、董事变更等工商登记备案等手续，并换发《营业执照》。 7）2017 年 5 月 27 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。 8）2018 年 7 月 10 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。 9）2018 年 11 月 30 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。 10）2019 年 3 月深圳龙控股东肖卉女士将其持有的深圳龙控 5%的股权以原价转让给深圳龙控原股东王楚龙先生，并于 2019 年 3 月 14 日完成有关工商变更备案登记。 11）2019 年 9 月 6 日公司召开董事会审议通过《关于收购深圳市龙控智能技术有限公司剩余股权并出让标的公司部分资产的议案》，并于 2019 年 9 月 18 日完成上述股权转让有关的股东变更、新一届董监高备案等工商手续，并换发《营业执照》。公司持有深圳龙控 100%股权，深圳龙控为公司全资子公司。 12）2020 年 3 月 20 日深圳龙控完成法定代表人、经营范围的变更，并换发《营业执照》。 13）2020 年 12 月 30 日深圳龙控完成注册地址变更等工商变更备案登记，并换发《营业执照》。 14）2021 年 4 月 12 日深圳龙控更名为“依米康软件技术（深圳）有限责任公司”，并换发《营业执照》，2021 年 7 月 1 日完成注册地址变更并换发《营业执照》。

（三）四川依米康龙控软件有限公司（曾用名“四川多富冷暖设备有限公司”，“四川依米康软件有限责任公司”）

成立日期	2008 年 10 月 6 日
统一社会信用代码	91510100679681585H
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号
法定代表人	王华
注册资本	4,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围	计算机软硬件、电子产品的技术开发及销售；计算机系统集成并提供技术咨询、技术服务、技术转让；空调、制冷设备、试验箱和气候环境试验设备的生产、销售、安装与维修；生产、销售机电产品（不含九座以下乘用车辆）；货物进出口、技术进出口；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、施工（凭资质证书经营）并提供技术咨询、技术服务；合同能源管理(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)。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1）依米康于 2011 年 12 月 31 日出资 151 万元收购四川多富 100%股权。 2）2015 年 9 月四川多富完成名称、经营范围等工商变更事项。 3）2015 年 10 月取得成都市工商行政管理局核发的三证合一《营业执照》。 4）2017 年 6 月 19 日，公司董事会审议通过《关于四川依米康软件有限公司工商变更的议案》，依米康软件已将公司名称变更为“四川依米康龙控软件有限公司”、公司法定代表人及总经理由“黄建军”变更为“赵浚”、公司注册资本由 210.53 万元增资到 3,000 万元，并取得四川省工商行政管理局于 2017 年 7 月 1 日颁发的《营业执照》。 5）2018 年 5 月 4 日，公司召开董事会审议通过《关于子公司曲水智控对龙控软件进行增资的议案》，增资完成后，龙控软件注册资本由 3,000 万元变更为 4,000 万元，其中，公司出资额 3,000 万元，持股比例 75%；曲水智控出资额 1,000 万元，持股比例 25%，因公司持有曲水智控 100%股权，故增资完成后，龙控软件仍为公司全资子公司。并于 2018 年 7 月 19 日完成上述增资及股东名称变更、企业类型变更、公司章程修订等工商变更登记备案的手续，并换发《营业执照》。 6）2019 年 3 月 18 日，公司召开董事会审议通过《关于公司受让子公司曲水智控对龙控软件 25%增资认缴权的议案》。并于 2020 年 1 月 19 日完成上述出资情况等有关变更，变更后依米康持有龙控软件 100%股权，龙控软件仍为公司全资子公司。 7）2025 年 8 月 26 日，公司召开董事会审议通过《关于对部分全资子公司减资的议案》，为进一步优化资本结构和资源配置，公司对龙控软件未实缴注册资本进行减资 1,000 万元，将龙控软件注册资本由 4,000 万元减少至 3,000 元；龙控软件仍为公司全资子公司；上述减资尚在办理工商变更手续中。

（四）依米康信息服务有限公司

成立日期	2018 年 8 月 1 日
统一社会信用代码	91510100MA677FMA5C
注册地址	成都高新区科园南二路 2 号 1 栋 2 楼 1 号
法定代表人	马建民
注册资本	5,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	许可项目：电气安装服务；建设工程施工；建筑智能化系统设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息技术咨询服务；制冷、空调设备销售；电气设备销售；软件销售；机械零件、零部件销售；电子专用设备销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；普通机械设备安装服务；软件开发；软件外包服务；计算机系统服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；运行效能评估服务；节能管理服务；工程管理服务；工业工程设计服务；合同能源管理；大数据服务；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物业管理。（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）
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1）公司于 2018 年 7 月 17 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立依米康信息服务有限公司的议案》，同意公司出资 5,000 万元人民币投资设立全资子公司--依米康信息服务有限公司（暂定，最终以工商核准名称为准）（以下简称“依米康信息服务”），大力拓展云计算数据中心智慧运行维护及整体节能改造等服务业务。 2）2018 年 8 月 1 日，依米康信息服务完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。 3）2021 年 5 月 25 日，依米康信息服务完成法定代表人、经营范围、住所、董事、监事、经理的变更以及公司章程修订的工商变更备案等手续，并换发《营业执照》。 4）2022 年 5 月 5 日，依米康信息服务完成法定代表人、高级管理人员的变更以及公司章程修订的工商变更备案等手续，并换发《营业执照》。

	5）2023 年 2 月 7 日，依米康信息服务完成经营范围变更手续，并换发《营业执照》。 6）2025 年 8 月 26 日，公司召开董事会审议通过《关于对部分全资子公司减资的议案》，为进一步优化资本结构和资源配置，公司对依米康信息服务未实缴注册资本进行减资 2,800 万元，将依米康信息服务注册资本由 5,000 万元减少至 2,200 万元；依米康信息服务仍为公司全资子公司；上述减资尚在办理工商变更手续中。

（五）四川依米康智云科技有限公司

成立日期	2018 年 7 月 26 日
统一社会信用代码	91510100MA64C98H11
注册地址	成都高新区顺锦路 272 号 5 栋 2 层 1 号
法定代表人	孙晶晶
注册资本	2,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	软件开发；销售制冷设备、空调设备、电源设备、电池、环境保护专用设备、空气净化器、电子产品并提供技术服务；计算机软硬件开发与销售；信息系统集成服务；计算机系统集成；物联网技术服务；人工智能行业应用系统研发及技术转让；大数据服务；建筑智能化工程设计与施工（凭资质证书经营）；工业自动化控制设备研发与销售；新能源技术研发。（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）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1）公司于 2018 年 7 月 17 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立四川依米康智云科技有限公司的议案》，同意公司出资 2,000 万元人民币投资设立全资子公司--四川依米康智云科技有限公司（暂定，最终以工商部门核准为准）（以下简称“依米康智云科技”）。 2）2018 年 8 月 1 日，依米康智云科技完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。

（六）四川依米康云软件有限公司

成立日期	2021 年 9 月 10 日
统一社会信用代码	91510100MA69UWD770
注册地址	四川省成都市高新区科园二路 2 号 1 栋 2 楼 1 号
法定代表人	汤华林
注册资本	1,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物联网技术服务；信息系统集成服务；数据处理服务；软件销售；数字视频监控系统销售；光通信设备销售；信息安全设备销售；计算器设备销售；互联网设备销售；制冷、空调设备销售；通讯设备销售；网络设备销售；环境保护专用设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；环境应急检测仪器仪表销售；货物进出口；技术进出口；节能管理服务；信息技术咨询服务；智能控制系统集成（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：建设工程施工（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）。
持股比例	100%
表决权	100%
备注	1）公司于 2021 年 8 月 5 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司投资 1,000 万元设立全资子公司四川依米康智能软件有限公司（暂定名，最终以工商核准名称为准）以运营数据中心相关嵌入式软件的研发及销售业务。 2）2021 年 9 月，工商最终核准名为“四川依米康云软件有限公司”，依米康云软件完成设立有关工商手续，并取得《营业执照》。 3）2022 年 3 月，完成法定代表人、执行董事、经理、地址的变更，并取得新的《营业执照》。

（七）平昌县依米康医疗投资管理有限公司

成立日期	2017 年 9 月 22 日

统一社会信用代码	91511923MA638ADJXT
注册地址	四川省平昌县金宝鑫区金宝大道三段七十七号
法定代表人	王华
注册资本	3,000 万元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	医院项目投资，医院运营管理服务。（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）
持股比例	90.25%
表决权	90.25%
备注	1）公司于 2017 年 7 月 14 日召开董事会审议通过《关于对外投资设立项目公司建设“平昌县黄滩坝医疗科技产业园建设 PPP 项目”的议案》，同意公司使用自有资金 2,707.50 万元和联合体单位平昌县宏源建筑工程有限责任公司、平昌县人民政府授权的项目实施机构平昌县卫生和计划生育局委托的政府出资方四川巴山佛光医疗投资有限公司共同出资设立项目公司，实施项目的投融资、建设及运营管理。项目公司注册资本为 3,000 万元，其中公司出资 2,707.50 万元，占项目公司注册资本 90.25%，为项目公司的控股股东。 2）2017 年 9 月 22 日，项目公司完成股东、董事、监事、法定代表人、总经理以及《公司章程》等一系列工商登记备案手续，并取得《营业执照》。 3）2018 年 4 月 2 日，平昌依米康完成股东名称变更（股东名称由“四川依米康环境科技股份有限公司”变更为“依米康科技集团股份有限公司”）的工商登记变更及章程修订手续。 4）2020 年 1 月 15 日，平昌依米康完成法人、董事及高管变更，并换发《营业执照》。 5）2022 年 4 月 25 日，平昌依米康完成法人、高级管理人员的工商变更登记备案手续，并换发《营业执照》。 6）2024 年 4 月 2 日，平昌依米康完成法人、董事、监事的工商变更登记备案手续。

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

（一）产业政策与国际贸易环境变化的风险

公司下游的算力、通信等应用领域虽长期受益于国家产业政策红利，但不排除未来政策发生阶段性调整的可能，此类变动可能对公司相关业务的经营业绩与市场预期造成短期或长期影响。同时，公司业务涵盖海外市场，地缘政治博弈，国际贸易摩擦、关税壁垒等不确定性因素，可能对公司的出口业务、成本结构及国际竞争力构成挑战。

应对措施：公司通过构建多层次的防御与进取体系，在业务上坚持多元化发展战略，通过拓展应用领域且实施国内外多元化布局，增强公司经营韧性，建立风险分散机制；同时，通过持续加大研发投入，巩固技术领先优势，并强化精益管理与成本控制，提升产品综合竞争力；第三，在市场布局上，积极开展海外市场，建设海外资源及运营平台，深化国内服务，强化快速响应能力。

（二）市场竞争加剧的风险

公司在快速扩张的市场中面临竞争加剧的风险。若出现战略决策偏差、市场推进迟缓、技术或产品迭代不足等，可能导致公司处于竞争不利地位。

应对措施：公司将充分发挥“精准洞察客户需求”与“快速响应、高效优质交付”的核心优势，依托持续穿心的技术，抢占市场，并持续深化核心竞争力。凭借多元化的产品组合，稳定优质的客户资源及卓越的品牌声誉，持续巩固市场地位。

（三）应收账款总额较大，降低公司资金周转速度和运营效率的风险

本报告期，随着信息数据业务版图拓展与经营规模扩大，应收账款规模会逐步上升。 在此过程中，若公司应收账款管理出现疏漏（如账期跟踪不及时、回款催收策略缺乏针对性），或部分客户因自身经营受市场下行、资金链紧张等影响导致支付能力下降甚至陷入经营困境，都可能造成货款无法按约定及时回收。这不仅会占用公司营运资金、降低资金周转效率，还可能形成坏账，直接侵蚀企业利润，增加整体经营风险。

应对措施：设置严格的授信政策，加强对客户的筛选；主管部门/领导制定合理的应收款考核、激励制度，加强对业务部门的应收款工作管理及穿透，激励各营销人员实施应收账款的回收；制定对账龄较长的应收账款的处置措施，根据实际情况采取提请诉讼、出售债权等办法，尽可能回收应收账款；同时出于谨慎考虑，对应收账款实施合理的坏账计提，以有效防范坏账可能给公司带来的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 07 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	公司投资者	如何改善盈利能力；公司未来盈利增长的主要驱动因素；液冷市场份额；液冷主要展业成绩；液冷设备合同签订情况；行业前景；算力建设领域订单；战略客户；2025 年主要经营目标；军工业务占比；业务布局和发展机遇；阿里巴巴在手订单；海南分公司业务；公司研发与创新情况；境外市场拓展策略；费用控制情况；权益融资、债务重组规划；股票回购计划；机器人项目情况；市值管理措施；直销和经销商渠道销售情况；2025 年工作亮点。	具体内容详见公司于 2025 年 5 月 7 日在巨潮资讯网披露的《依米康：300249 依米康投资者关系管理信息 20250507》
2025 年 06 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	富达基金陈月桥	公司液冷进展；公司业绩如何扭亏为盈；公司战略客户；2025 年主要经营目标；公司研发情况；公司海外布局情况。	具体内容详见公司于 2025 年 6 月 16 日在巨潮资讯网披露的《依米康：300249 依米康投资者关系管理信息 20250616》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
胡大明	职工董事	被选举	2025 年 06 月 05 日	换届
汤华林	财务总监	聘任	2025 年 06 月 05 日	换届
张菀	总经理	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
孙晶晶	副总经理	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
孙晶晶	总经理	聘任	2025 年 06 月 05 日	换届
芮明杰	董事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
黄建军	副总经理、财务总监	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届
崔文彬	监事会主席	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届及取消监事会
吴慧敏	监事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届及取消监事会
谢雨汐	职工代表监事	任期满离任	2025 年 06 月 05 日	换届及取消监事会

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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☑适用 □不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司中层管理人员及核心骨干	39	2,450,000	不适用	0.56%	员工合法薪酬、自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
不适用	不适用	0	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

□适用 ☑不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

□适用 ☑不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

□适用 ☑不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☑适用 □不适用

1、2025 年 4 月 18 日，公司披露《关于 2024 年员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2025-015），审议通过《关于选举公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员的议案》。根据《2024 年员工持股计划管理办法》的有关规定，经本次持有人会议审议，同意选举汤华林、胡大明、王华为公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员，任期与 2024 年员工持股计划的存续期一致。上述三位管理委员会委员不是持有公司 5%以上的股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员，并与前述主体不存在关联关系。

2、2025 年 6 月 5 日，公司披露《关于 2024 年员工持股计划第二次持有人会议决议公告》（公告编号：2025-051），审议通过《关于变更 2024 年员工持股计划管理委员会委员的议案》。鉴于公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员汤华林、胡大明因工作调动，不符合本次员工持股计划参与资格而退出员工持股计划，并提出辞任员工持股计划管理委员会委员职务，本次持有人会议选举袁姣、胡波为管理委员会委员，与原委员王华共同组成管理委员会，根据《2024 年员工持股计划管理办法》《2024 年员工持股计划（草案）》等相关规定履行管理委员会相关职责，任期与 2024 年员工持股计划的存续期一致。上述三位管理委员会委员不是持有公司 5%以上的股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员，并与前述主体不存在关联关系。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☑适用 □不适用

本报告期公司计提 2024 年员工持股计划股权激励费用 3,721,686.10 元，相应增加资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

□适用 ☑不适用

3、其他员工激励措施

□适用 ☑不适用

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

报告期内，公司主要从投资者及债权人权益保护、职工权益保护、顾客权益保护、环境保护与可持续发展以及公共关系与社会公益事业方面，积极践行企业的社会责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。未来公司将持续努力在创造经济效益的同时，持续努力回馈社会，以实际行动支持社会公益事业。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
依米康智能诉**科技	7,854.91	不适用	一、二审判决	未结案	强制执行	2022 年	公告编号：

有限公司建设工程施工合同纠纷			依米康智能胜诉，目前处于拍卖过程中		中	11 月 05 日	2022-068
依米康诉江苏贝吉环境科技有限公司、江苏亿金环保科技有限公司、宋正兴、叶春娥合同纠纷	7,623.72	不适用	一审中，经和解已撤诉	已结案	不适用	2024 年 09 月 25 日	公告编号：2024-046

其他诉讼事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
依米康诉北京新冶联合科技有限公司买卖合同纠纷	32.90	不适用	仲裁立案，待开庭	未结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
依米康诉苏宁云商买卖合同纠纷	19.93	不适用	一审胜诉，强制执行中	未结案	强制执行中		
依米康诉苏宁易购采购中心买卖合同纠纷	225.00	不适用	一审胜诉，强制执行中	未结案	强制执行中		
依米康诉北京国安电气买卖合同纠纷	20.08	不适用	一审胜诉，执行中	未结案	强制执行中		
依米康诉深圳市卓康达买卖合同纠纷	74.04	不适用	一审中	未结案	不适用		
依米康智能诉北京德生尚誉健康科技产业集团有限公司、淄博德生医院管理有限公司，与投标保证金逾期未退还有关的建设工程合同纠纷	252.40	不适用	一审依米康智能胜诉，因被告未支付案款，依米康智能已经申请强制执行	未结案	强制执行中	2019 年 01 月 17 日	公告编号：2019-003
依米康智能诉吉林海王健康生物科技有限公司与工程完工结算有关的建设工程施工合同纠纷	99.61	不适用	一审未获支持、二审改判发回重审，一审胜诉，再次上诉中。二审驳回，目前处于强制执行过程中	未结案	强制执行中	2019 年 01 月 17 日	公告编号：2019-003
依米康智能诉上海斐讯数据通信技术有限公司建设工程施工合同纠纷	2,099.69	不适用	一审依米康智能胜诉，因被告未支付案款，依米康智能已经申请强制执行	未结案	强制执行中	2019 年 07 月 30 日	公告编号：2019-057
依米康智能诉曲靖市文化和旅游局建设工程施工合同纠纷	3,786.33	不适用	待仲裁裁决	未结案	不适用	2021 年 07 月 15 日	公告编号：2021-046
依米康智能诉苏州文德胜环境工程有限公司建设工程施工合同纠纷	14.00	不适用	一审依米康智能胜诉，二审双方完成调解，因被告未支付调解案款，依米康智能已经申请强制执行	未结案	强制执行中	2023 年 04 月 18 日	公告编号：2023-013
依米康智能诉广西远洋金象大数据有	420.42	不适用	一审胜诉，二审胜诉，因被告未支付	未结案	不适用	2024 年 08 月 08	公告编号：

限公司建设工程施工合同纠纷			案款，依米康智能已经申请强制执行			日	2024-040
依米康智能诉**科技有限公司建设工程施工合同纠纷	1,260.69	不适用	一审中	未结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
依米康软件诉深圳广宁股份有限公司买卖合同纠纷	469.45	不适用	一审依米康软件胜诉，二审胜诉，强制执行中	未结案	强制执行中	2024 年 08 月 08 日	公告编号：2024-040
依米康软件诉北京亿动长盛信息系统有限公司买卖合同纠纷	120.04	不适用	一审胜诉，二审胜诉，强制执行中	未结案	不适用	2024 年 08 月 08 日	公告编号：2024-040
依米康软件诉北京亿动长盛信息系统有限公司买卖合同纠纷	1.50	不适用	一审胜诉，二审胜诉，强制执行中	未结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
依米康软件诉广州市大金供应链管理有限公司合同纠纷	568.46	不适用	仲裁胜诉，强制执行中	未结案	强制执行中	2024 年 08 月 20 日	公告编号：2024-042
依米康软件诉广东华章技术服务合同纠纷	846.10	不适用	一审中	未结案	不适用		
成都光大不锈钢管业有限公司诉依米康买卖合同纠纷	62.83	否	一审调解结案，履行完毕	已结案	不适用	2024 年 08 月 20 日	公告编号：2024-042
符玉贤诉依米康劳动争议纠纷	11.02	已按仲裁裁决计入其他应付款	劳动仲裁，依米康败诉，一审起诉	未结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
北京竣屹建设工程有限公司诉依米康、依米康智能、中通服项目管理咨询有限公司、宁夏誉成云创数据投资有限公司、北京银河营运科技有限公司、北京久缘安全技术有限公司（第三人）追偿权纠纷	75.10	否	一审依米康不承担责任， 二审判决依米康支付赔偿款 27 万，目前已履行完毕	已结案	不适用	2024 年 08 月 08 日	公告编号：2024-040
中国移动通信集团宁夏有限公司诉依米康智能建设工程施工合同纠纷	90.93	否	一审败诉，二审胜诉不需支付	已结案	不适用	2024 年 08 月 20 日	公告编号：2024-042
渤海银行成都分行诉依米康、依米康智能合同纠纷	0	否	一审胜诉，依米康智能不承担责任，原告提出上诉，待二审	未结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
上海琼翔信息技术有限公司诉依米康智能建设工程施工合同纠纷（房山项	255.09	否	一审判决依米康支付 170 万，目前已履行完毕	已结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018

目）							
上海琼翔信息技术有限公司诉依米康智能建设工程施工合同纠纷（马鞍山项目）	274.52	否	一审因原告上海琼翔公司申请撤诉而结案	已结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
上海琼翔信息技术有限公司诉依米康智能建设工程施工合同纠纷（青白江项目）	224.44	否	一审原被告双方调解结案	已结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
上海华梭电脑系统工程有限公司诉依米康智能建设工程施工合同纠纷	186.00	否	一审中	未结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
河北万德机柜制造有限公司诉依米康智能买卖合同纠纷	172.65	否	一审判决依米康支付 154 万，目前已履行完毕	已结案	不适用	2025 年 04 月 23 日	公告编号：2025-018
杨勇诉依米康智能劳动争议纠纷	16.91	否	一审中	未结案	不适用		
深圳市广宁股份有限公司诉依米康软件买卖合同纠纷	1,286.20	否	一审胜诉，二审驳回上诉	已结案	不适用	2024 年 08 月 08 日	公告编号：2024-040
乔佳诉依米康软件、依米康劳动争议纠纷	22.00	否	仲裁败诉，一审中	未结案	不适用		
卓源信息诉依米康软件预约合同纠纷	4.86	否	一审败诉，二审中	未结案	不适用		
江苏亿金诉江阴市北国包装设备有限公司返还原物纠纷。将依米康列为第三人	1,000.00	否	依米康在此案中系诉讼第三人。一审江苏亿金败诉，后提上诉，二审中	未结案	不适用	2024 年 08 月 20 日	公告编号：2024-042

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	关联交易内容	关联交易	关联交易	关联交易金额（万	占同类交易金额的	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的	披露日期	披露索引

		类型		定价原则	价格	元）	比例	（万元）			同类交易市价		
桑瑞思医疗科技有限公司	公司控股股东、实际控制人之一孙屹峥先生持有桑瑞思72%股权，且任桑瑞思执行董事	工程分包	桑瑞思作为“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目工程总承包（EPC）医用专项和智能化工程”的总承包方，将其中的“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目智能化工程”分包给智能工程	市场比价	市场价格	67.75	0.29%	1,400	否	现金	不适用	2022 年 12 月 29 日	公告编号：2022-081
合计				--	--	67.75	--	1,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☑是 □否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
桑瑞思医	公司控股	因实施桑瑞思股	449.44					449.44

疗科技有限公司	股东和实际控制人之一孙屹峥实际控制的企业	权转让，导致公司及下属企业与桑瑞思之间交易构成关联交易。本次为股权转让前存续的尚待清理的资金拆借以及全资子公司依米康龙控软件受让桑瑞思信息数据领域业务形成的债务						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
平昌依米康	2025 年 04 月 23 日	21,000	2019 年 08 月 08 日	21,000	连带责任担保			11 年	否	否
依米康智能	2025 年 04 月 23 日	4,000	2024 年 05 月 16 日	1,520.56	连带责任担保			340 天	是	否
依米康软件	2025 年 04 月 23 日	1,000			连带责任担保					
依米康云软件	2025 年 04 月 23 日	1,000	2025 年 03 月 28 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
依米康信息服务	2025 年 04 月 23 日	1,000	2024 年 08 月 15 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		28,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		28,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		12,190				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		28,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		28,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		12,190				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				38.47%						

3、日常经营重大合同

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）公司董事会换届选举情况

鉴于公司第五届董事会任期届满，公司分别于 2025 年 5 月 19 日、2025 年 6 月 5 日召开第五届董事会第三十三次会议审议、2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举暨第六届董事会非独立董事候选人提名的议案》和《关于公司董事会换届选举暨第六届董事会独立董事候选人提名的议案》，选举产生公司第六届董事会董事；于 2025 年 5 月 19 日召开职工代表大会选举产生 1 名职工代表董事；于 2025 年 6 月 5 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过选举公司董事长、董事会各专门委员会委员及聘任公司高级管理人员及证券事务代表等相关议案，公司董事会的换届选举已经完成。

具体内容详见公司于 2025 年 5 月 21 日、2025 年 6 月 5 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2025-033 至 035、2025-037、2025-048 至 050）。

（二）公司章程、法人治理制度修订情况

为进一步提升公司规范运作水平，完善治理结构，根据《公司法》及中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件的相关规定，公司对《公司章程》进行修订。本次《公司章程》修订的核心内容包括：将“股东大会”修改为“股东会”;监事会的职责由董事会审计委员会行使；新增职工代表董事的规定；新增“控股股东和实际控制人”、“独立董事”、“董事会专门委员会”等章节。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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、规范性文件的相关要求以及结合上述《公司章程》修订的最新情况，根据公司实际经营需要，公司同时对《股东会议事规则》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》进行修订。

公司分别于 2025 年 5 月 19 日、2025 年 6 月 5 日召开第五届董事会第三十三次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订公司部分制度的议案》。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 21 日、2025 年 6 月 5 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2025-033 、2025-036、2025-037、2025-048）。

（三）2025 年度向特定对象发行 A 股股票情况

公司分别于 2025 年 5 月 29 日召开第五届董事会第三十四次会议、第五届监事会第二十次会议；于 2025 年 6 月 5 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过向特定对象发行 A 股股票等议案，公司本次拟向特定对象发行的募集资金总额不超过 31,121.92 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额用于投资以下项目：

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟使用募集资金
1	算力基础设施温控产品建设项目	依米康	19,378.15	17,826.72
2	算力基础设施温控产品研发测试平台项目	依米康	6,453.16	5,295.20
3	补充流动资金项目	依米康	8,000.00	8,000.00
合计			**33,831.31**	**31,121.92**

截至本报告披露日，公司正在积极推进本次发行相关事宜。

（四）海外业务拓展情况

公司持续拓展海外市场业务，本报告期，公司在马来西亚成立了全资子公司“YMK TECHNOLOGY SDN.BHD”，以此借助本地化服务能力，统筹协调国内外交付资源，实现马来西亚、泰国、新加坡等海外重点市场关键设备的交付落地，并快速建立泰国、印尼等重点海外市场的本地化服务能力。截至目前，公司业务布局与订单交付已覆盖国内全部市场及马来西亚、新加坡、泰国、越南、菲律宾、阿曼等东南亚和中东“一带一路”沿线国家。

（五）转让参股子公司川西数据 30%股权及进展事项

公司于 2024 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于转让参股子公司川西数据 30%股权的议案》，同意公司将持有的参股子公司四川川西数据产业有限公司（以下简称“川西数据”）30%股权（对应认缴注册资本 4,500 万元，实缴注册资本 2,700 万元）作价 3,800.43 万元转让给川西数据大股东四川蜀天信息技术有限公司（以下简称“蜀天信息”）。本次交易完成后，公司不再持有川西数据股权，川西数据不再为公司参股子公司。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 30 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2024-031 至 032）。

截至本报告披露日，蜀天信息已支付 2,260.086 万元股权转让款，川西数据已办理完毕股东、董事、监事等工商变更、备案事项，公司正积极催收剩余转让款。

（六）公司对江苏亿金持有的债权事项进展

公司对江苏亿金环保科技有限公司（以下简称“江苏亿金”）、江苏贝吉环境科技有限公司（以下简称“江苏贝吉”）（以下合称“债务人”）持有 6,400 万元债权（后续已偿还 42 万元），公司前期采用发送催款函、提起诉讼等方式催收账款，但均未实现债权的有效回收。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 25

日、2023 年 9 月 29 日、2023 年 10 月 10 日刊登在巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2023-054 至 2023-060）；于 2024 年 4 月 16 日、2024 年 8 月 20 日刊登在巨潮资讯网的《2023 年年度报告》及《2024 年半年度报告》（公告编号：2024-013、2024-042）；于 2024 年 9 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2024-046）。

2025 年 3 月 26 日，公司召开第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过《关于签订〈抵债协议书〉的议案》，同意公司与江苏亿金、江苏贝吉、宋正兴、宋丽娜、张家港市兴业钢结构件制造有限公司（以下简称“兴业钢构”）签订《抵债协议书》，同意上述债务相关方按照《抵债协议书》以资产（房产、商铺及对第三方的债权）抵债及支付现金方式一次性偿还对公司的 6,358 万元债务。

截至本公告披露日，相关抵债房产、商铺已完成过户手续，公司将按照《抵债协议书》之约定，积极催收剩余款项。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 26 日刊登在巨潮资讯网的《关于签订〈抵债协议书〉的公告》（公告编号：2025-007 至 009）。

（七）2024 年员工持股计划事项

1、员工持股计划概要

公司于 2024 年 12 月 6 日分别召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第十五次会议；于 2024 年 12 月 10 日召开 2024 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司〈2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》。

（1）本持股计划的参加对象为公司中层管理人员及核心骨干，不含公司董事、高级管理人员、监事，也不含单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。本持股计划初始设立时的参加对象预计不超过 40 人（不含预留份额），具体参加人数根据员工实际缴款情况而定。

（2）本持股计划的股份来源为公司回购专用证券账户回购的公司 A 股普通股股票。

（3）本持股计划购买公司回购股票的价格为 5.35 元/股（含预留份额）。

（4）本持股计划将在股东大会审议通过后通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，合计不超过 500.00 万股，约占当前公司总股本 44,048.7994 万股的 1.14%，其中 440.00 万股用于首次参与本持股计划的员工，剩余 60.00 万股作为预留份额在本持股计划规定时间内转让。

（5）本持股计划的存续期为 36 个月，自公司公告首次授予部分最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起算，履行相关程序后，存续期可以提前终止或延长。存续期满后，本持股计划自行终止。本持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，锁定期为 12 个月。自公司公告相应授予部分最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起算。

2、回购股份概要及实施进展

公司于 2024 年 12 月 10 日分别召开第五届董事会第二十九次临时会议、第五届监事会第十六次临时会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。同意公司以自有资金及股票回购专项贷款（总金额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含））回购公司股份；回购股份的价格不超过人民币 15.78 元/股（含），不超过公司董事会审议通过回购股份方案决议前 30 个交易日公司股票交易均价的 150%（实际回购价格由董事会授权公司管理层及其授权人士在本次回购实施期间结合公司股票价格、财务状况和经营状况确定）；回购股份全部用于员工持股计划及/或股权激励；回购股份实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至本报告披露日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式，回购股份数量 245 万股，占公司当前总股本的 0.56%，公司本次回购计划尚未实施完成，公司后续将根据市场情况在回购期限内继续实施本次回购计划，并根据相关法律法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务。

3、员工持股计划实施进展

（1）账户开立情况

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了公司 2024 年员工持股计划证券专用账户，证券账户名称为“依米康科技集团股份有限公司-2024 年员工持股计划”。

（2）本持股计划股份认购情况

根据公司《2024 年员工持股计划（草案）》中的规定，本持股计划以“份”作为认购单位，每份份额为 1.00 元，份数上限为 2,675.00 万份，持有股数上限为 500 万股。单个员工起始认购份数为 1 份（即认购金额为 1.00 元）且须认购 1.00 元的整数倍份额。首次分配份额不超过 2,354.00 万份，拟持有股数为 440 万股，占本持股计划份额总数的比例为 88.00%，预留份额 321.00 万份，拟持有股数为 60 万股，占本持股计划份额总数的比例为 12.00%。持有人认购资金未按期、足额缴纳的，则自动丧失相应的认购权利，公司可根据员工实际缴款情况对参加对象名单及其认购份额进行调整，管理委员会可将其放弃认购的份额重新分配给其他符合条件的员工或计入预留份额。

本持股计划购买回购股份的价格为 5.35 元/股。

本持股计划首次分配部分实际认购人数为 39 人，实际认购资金总额为 1,310.75 万元，实际认购的份额为 1,310.75 万份，实际认购股数为 245 万股。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就本次员工持股计划首次认购情况出具了《验资报告》（XYZH/2025CDAA1B0203 号）。本次实际认购份额未超过股东大会审议通过的首次分配部分拟认购份额上限。本持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式，公司不存在向员工提供财务资助或为其提供担保的情形，亦不存在第三方为员工参加本持股计划提供奖励、资助、补贴、兜底等安排。

（3）本持股计划非交易过户情况

2025 年 4 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，“依米康科技集团股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的 245 万股公司股票已于 2025 年 4 月 17 日非交易过户至“依米康科技集团股份有限公司-2024 年员工持股计划”，首次过户股份数量占本次员工持股计划草案公告日公司总股本的 0.5562%，过户价格为 5.35 元/股。公司员工持股计划首次过户 245 万股，故 2024 年员工持股计划管理委员会将首次分配部分未分配的股份数量 195 万股计入预留份额。因此，本持股计划预留分配部分的股数调整为 255 万股。预留份额的参与对象应符合本员工持股计划规定的要求，可以为已持有本员工持股计划的人员，亦可为 2024 年员工持股计划管理委员会认定的其他员工。

本持股计划的实际过户数量、各持有人认购数量未超过股东大会审议通过的方案上限。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计未超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计未超过公司股本总额的 1%。

根据《持股计划（草案）》的相关规定，本持股计划的存续期为 36 个月，自公司公告首次授予部分最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起算。本持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票的锁定期为 12 个月，自公司公告相应授予部分最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起算。所获标的股票在锁定期满后将一次性解锁本持股计划相应标的股票，解锁时点为自公司公告相应授予部分最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起满 12 个月。

具体内容详见公司于 2025 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年员工持股计划首次受让股份非交易过户完成的公告》（公告编号 2025-014）。

（八）公司控股股东、实际控制人股权质押、解质情况

本报告期，孙屹峥先生将其持有的公司部分股份办理了股权质押、解质手续。截至本报告披露日，孙屹峥先生累计质押 30,310,000 股股份，占其持有公司股份总数的 65.24%，占公司当前总股本的 6.88%。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2025-004、2025-013、2025-031、2025-046、2025-052、2025-053、2025-055、2025-057）。

截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人孙屹峥先生、张菀女士及其一致行动人孙晶晶女士、孙好好女士、上海思勰投资管理有限公司－思勰投资安欣十七号私募证券投资基金合计质押股份数 53,310,000 股，占其合计持有公司股份总数的 37.22%，占公司当前总股本的 12.10%。

（九）已披露的项目进展情况

1、绿色精密环境产业基地二期项目终止情况

公司于 2024 年 10 月 23 日召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《投资建设绿色精密环境产业基地二期项目》，为加快公司液冷等温控设备的研发进程及产业化步伐，提升公司绿色精密环境产业基地土地利用率，同意公司投资 10,999.16 万元在自有土地上建设“绿色精密环境产业基地二期项目”（以下简称“二期项目”），主要包含土石方工程、厂房建设工程（焓差精密环境实验室、测试平台、蒸发冷却/液冷及供配能储能生产线、实训基地用房建设）、室外工程等建设内容。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于投资建设绿色精密环境产业基地二期项目的公告》（公告编号：2024-050）。

公司于 2025 年 5 月 29 日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于终止投资建设绿色精密环境产业基地二期项目的议案》，同意公司终止投资建设绿色精密环境产业基地二期项目：由于公司投融资规划发生较大变化，且公司在手订单增长情况超出预期，二期项目原规划设计方案已不能满足公司生产经营需求，因此，公司拟终止二期项目，并增加对算力基础设施温控产品建设项目及算力基础设施温控产品研发测试平台项目（以下简称“新增项目”）的项目投入，以更大程度地提高公司温控产品研发和生产能力，提高公司市场竞争力。截至终止公告披露日，公司对二期项目累计已投入 1,487.09 万元，主要用于设备购置及前期筹备工作。新增项目预计可基本承接利用现有已投入资源，实现资产的整合与再配置。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于投资建设绿色精密环境产业基地二期项目后续进展的公告》（公告编号：2025-044）。

2、全资子公司智能工程与桑瑞思签署工程分包合同暨关联交易项目进展

公司于 2022 年 12 月 28 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于全资子公司智能工程拟签署〈工程分包合同〉暨关联交易的议案》，同意全资子公司依米康智能工程有限公司（以下简称“智能工程”）与公司关联方桑瑞思医疗科技有限公司（以下简称“桑瑞思”）基于业务发展需要签署《建筑工程施工专业分包合同》。关联方桑瑞思作为“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目工程总承包（EPC）医用专项和智能化工程”的总承包方，将其中的“宿州市第一人民医院门诊病房综合楼扩建项目智能化工程”分包给智能工程，分包金额为 1,400 万元（含税）。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 29 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的有关公告（公告编号：2022-078、2022-079、2022-081）。

本报告期该项目收款 172.26 万元，截至本公告披露日，已完成所有系统调试及项目交付，累计收款 1,123.73 万元。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

3、中标远洋青白江大数据生态产业园项目进展

2021 年 6 月 21 日，公司披露了《关于全资子公司中标远洋青白江大数据生态产业园项目机电设备采购及施工工程的公告》（公告编号：2021-042），公司全资子公司智能工程公司中标远洋青白江大数

据生态产业园（A 区）（6#数据中心、7#办公楼、9#门卫）项目机电设备采购及施工工程，中标金额 284,598,371.55 元。

2021 年 7 月 19 日，智能工程公司与远云信飞数据科技（成都）有限公司（以下简称“远云信飞”）签署了正式合同，合同金额 284,598,371.55 元。公司已于 7 月 22 日披露了《关于全资子公司中标远洋青白江大数据生态产业园项目机电设备采购及施工工程的进展公告》（公告编号：2021-048）。

公司于 2021 年 9 月 3 日披露了《关于全资子公司签署远洋青白江大数据生态产业园项目设备采购及施工合同的进展公告》（公告编号：2021-056），远云信飞与智能工程就上述原合同承包范围、合同金额等进行了调整，合同金额由 284,598,371.55 元调减为 248,546,234.43 元，并签署了原合同的补充协议。

截至本公告披露日，项目已完成第三方验证测试及联调，项目已完成交付。公司累计收到工程款 15,880.64 万元，尚余应收账款 8,565.65 万元。针对该笔应收账款，公司对远云信飞提起了诉讼，根据生效判决书认定，项目验收时间为 2023 年 3 月 30 日，并以判决书所载金额作为最终结算金额。目前，该笔应收款项已进入司法强制执行过程中，案涉项目用地及地上建筑物，配套设施、设备、外市电双线工程评估价格为 33,013,700 元，目前处于拍卖过程中。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

4、平昌县黄滩坝医疗科技产业园建设 PPP 项目进展

2017 年 7 月 14 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投 资设立项目公司建设“平昌县黄滩坝医疗科技产业园建设 PPP 项目”的议案》，项目公司平昌县依米康医疗投资管理有限公司于 2017 年 9 月完成工商设立。具体内容详见公司于 2017 年 7 月 15 日、2017 年 9 月 27 日在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2017-084、 2017-085、2017-101）。

截至本公告披露日，该项目主体已建设完毕，已完成部分装修机电工程，政府方加固设计变更及施工已完成，目前处于加固导致的恢复工程及后续收尾工程继续推进中。公司将根据有关法律法规及时披露后续进展情况。

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,891,069	15.19%	0	0	0	171,898	171,898	67,062,967	15.22%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	66,891,069	15.19%	0	0	0	171,898	171,898	67,062,967	15.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	66,891,069	15.19%	0	0	0	171,898	171,898	67,062,967	15.22%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	373,596,925	84.81%	0	0	0	-171,898	-171,898	373,425,027	84.78%
1、人民币普通股	373,596,925	84.81%	0	0	0	-171,898	-171,898	373,425,027	84.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	440,487,994	100.00%	0	0	0	0	0	440,487,994	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

本报告期有限售条件股份增加 171,898 股，系公司部分高级管理人员及监事因任期届满离任所致，详见下述“2、限售股份变动情况”。

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

本报告期，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 2,450,000 股，占公司当前总股本的 0.56%，最高成交价 15.00 元/ 股，最低成交价 14.07 元/股，成交总金额为 36,025,470.60 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张菀	52,878,375	0	0	52,878,375	高管锁定股	高管锁定期止
孙晶晶	13,500,000	0	0	13,500,000	高管锁定股	高管锁定期止
黄建军	512,694	0	170,898	683,592	离任	离任限售期止
谢雨汐	0	0	1,000	1,000	离任	离任限售期止
合计	66,891,069	0	171,898	67,062,967	--	--

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		59,749	报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0	持有特别表决权股份的股东总数		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
张菀	境内自然人	16.01%	70,504,500	0	52,878,375	17,626,125	质押	23,000,000
孙屹峥	境内自然人	10.55%	46,462,709	0	0	46,462,709	质押	34,425,001
孙晶晶	境内自然人	4.09%	18,000,000	0	13,500,000	4,500,000	不适用	0
上海思勰投资管理有限公司－思勰投资安欣十七号私募证券投资基金	其他	1.57%	6,900,000	0	0	6,900,000	不适用	0
何亚明	境内自	1.02%	4,513,800	4,513,800	0	4,513,800	不适用	0

	然人							
依米康科技集团股份有限公司－2024 年员工持股计划	其他	0.56%	2,450,000	2,450,000	0	2,450,000	不适用	0
杜国扬	境内自然人	0.44%	1,958,703	364,400	0	1,958,703	不适用	0
王倩	境内自然人	0.37%	1,609,000	-28,000	0	1,609,000	不适用	0
西藏中睿合银投资管理有限公司－中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金	其他	0.34%	1,487,700	-1,590,400	0	1,487,700	不适用	0
何乔	境内自然人	0.31%	1,374,800	1,374,800	0	1,374,800	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	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中孙屹峥、张菀为夫妻关系，孙晶晶为孙屹峥夫妇的女儿，孙屹峥、张菀、孙晶晶、上海思勰投资管理有限公司－思勰投资安欣十七号私募证券投资基金为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无

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
孙屹峥	46,462,709	人民币普通股	46,462,709
张菀	17,626,125	人民币普通股	17,626,125
上海思勰投资管理有限公司－思勰投资安欣十七号私募证券投资基金	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
何亚明	4,513,800	人民币普通股	4,513,800
孙晶晶	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
依米康科技集团股份有限公司－2024 年员工持股计划	2,450,000	人民币普通股	2,450,000
杜国扬	1,958,703	人民币普通股	1,958,703
王倩	1,609,000	人民币普通股	1,609,000
西藏中睿合银投资管理有限公司－中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金	1,487,700	人民币普通股	1,487,700
何乔	1,374,800	人民币普通股	1,374,800

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	上述股东中孙屹峥、张菀为夫妻关系，孙晶晶为孙屹峥夫妇的女儿，孙屹峥、张菀、孙晶晶、上海思勰投资管理有限公司－思勰投资安欣十七号私募证券投资基金为一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融	（1）公司股东何亚明通过普通证券账户持股 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担

资融券业务股东情况说明	保证券账户持股 4,513,800 股，实际合计持股 4,513,800 股； （2）公司股东杜国扬通过普通证券账户持股 1,264,900 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 693,803 股，实际合计持股 1,958,703 股； （3）公司股东西藏中睿合银投资管理有限公司－中睿合银稳健 11 号私募证券投资基金通过普通证券账户持股 112,100 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,375,600 股，实际合计持股 1,487,700 股； （4）公司股东何乔通过普通证券账户持股 139,200 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,235,600 股，实际合计持股 1,374,800 股。

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司是否具有表决权差异安排

□是 ☑否

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

□是 ☑否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

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：依米康科技集团股份有限公司

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	86,487,363.84	148,444,200.60
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	9,106,805.56	12,184,862.54
应收账款	756,677,724.14	641,851,457.34
应收款项融资	129,410.80	1,334,932.80
预付款项	8,760,032.01	7,452,102.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,283,320.69	83,196,473.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	285,104,634.56	279,964,107.75
其中：数据资源		
合同资产	2,576,326.73	7,615,416.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,711,378.14	24,196,391.50
流动资产合计	1,244,836,996.47	1,206,239,944.07

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,592,791.97	6,638,979.47
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,235,248.57	6,930,972.59
固定资产	87,060,809.14	83,557,272.57
在建工程	13,100,151.21	14,052,597.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,816,099.72	1,627,968.66
无形资产	292,086,715.87	292,454,513.91
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,893,082.11	2,893,082.11
长期待摊费用	950,264.47	537,752.64
递延所得税资产	51,502,016.96	49,938,913.31
其他非流动资产	37,444,248.52	14,300,783.39
非流动资产合计	503,681,428.54	472,932,836.06
资产总计	1,748,518,425.01	1,679,172,780.13
流动负债：		
短期借款	226,187,194.44	223,314,178.61
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	185,112,613.97	148,661,676.41
应付账款	618,071,089.34	640,996,450.83
预收款项		
合同负债	134,549,556.78	108,689,292.76
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	9,920,387.72	19,056,445.60
应交税费	2,895,079.95	4,417,090.28
其他应付款	20,959,541.24	27,838,312.36
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	27,313,903.02	21,802,615.06
其他流动负债	60,905,691.91	57,706,210.81
流动负债合计	1,285,915,058.37	1,252,482,272.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	130,120,000.00	91,710,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	334,400.00	267,767.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,941,010.40	3,077,189.88
递延收益	1,786,666.36	1,826,666.38
递延所得税负债	272,414.96	244,195.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,454,491.72	97,125,819.07
负债合计	1,423,369,550.09	1,349,608,091.79
所有者权益：		
股本	440,487,994.00	440,487,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,255,746.98	82,452,031.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,282,946.78	29,282,946.78
一般风险准备		
未分配利润	-216,185,772.51	-231,101,560.27
归属于母公司所有者权益合计	316,840,915.25	321,121,411.99
少数股东权益	8,307,959.67	8,443,276.35
所有者权益合计	325,148,874.92	329,564,688.34
负债和所有者权益总计	1,748,518,425.01	1,679,172,780.13

法定代表人：张菀　　主管会计工作负责人：汤华林　　会计机构负责人：汤华林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	41,080,989.64	81,083,000.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,130,143.46	11,988,839.54
应收账款	469,844,782.00	375,797,081.11
应收款项融资	105,660.80	713,492.80
预付款项	2,676,282.94	1,627,371.50
其他应收款	221,994,154.57	244,410,815.14
其中：应收利息		
应收股利		27,300,000.00
存货	206,493,236.45	174,851,578.96
其中：数据资源		
合同资产	1,521,680.51	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,114,262.16	299,865.50
流动资产合计	952,961,192.53	890,772,045.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,592,791.97	6,638,979.47
长期股权投资	266,830,194.49	266,541,573.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,821,786.35	6,497,150.33
固定资产	86,719,233.39	83,111,503.60
在建工程	13,100,151.21	14,052,597.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,311,099.15	1,383,541.69
无形资产	16,288,755.79	16,573,166.43
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	547,112.96	217,877.85
递延所得税资产	19,697,138.96	19,372,461.81
其他非流动资产	25,704,990.67	3,084,778.87
非流动资产合计	446,613,254.94	417,473,631.40
资产总计	1,399,574,447.47	1,308,245,676.71
流动负债：		
短期借款	206,170,388.88	210,539,126.90

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	150,389,000.69	94,663,185.03
应付账款	306,066,695.70	271,946,053.72
预收款项		
合同负债	73,655,162.52	78,773,410.24
应付职工薪酬	5,374,257.54	13,800,145.97
应交税费	705,255.31	1,064,273.37
其他应付款	144,969,969.50	187,671,887.03
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	6,420,853.39	1,219,514.71
其他流动负债	44,156,066.98	42,270,430.69
流动负债合计	937,907,650.51	901,948,027.66
非流动负债：		
长期借款	48,600,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	334,400.00	267,767.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,736,151.96	2,293,253.37
递延收益	1,786,666.36	1,826,666.38
递延所得税负债	196,664.87	207,531.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,653,883.19	4,595,218.52
负债合计	992,561,533.70	906,543,246.18
所有者权益：		
股本	440,487,994.00	440,487,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	90,419,185.87	109,615,470.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,282,946.78	29,282,946.78
未分配利润	-153,177,212.88	-177,683,980.62
所有者权益合计	407,012,913.77	401,702,430.53
负债和所有者权益总计	1,399,574,447.47	1,308,245,676.71

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	736,768,756.38	475,874,946.03
其中：营业收入	736,768,756.38	475,874,946.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	706,417,865.32	460,812,642.55
其中：营业成本	615,469,356.69	383,094,450.35
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	2,539,555.47	2,007,529.10
销售费用	26,841,100.85	26,309,093.61
管理费用	29,270,565.51	25,187,290.02
研发费用	23,743,959.15	15,792,331.83
财务费用	8,553,327.65	8,421,947.64
其中：利息费用	8,818,453.37	8,640,619.69
利息收入	368,047.36	450,109.34
加：其他收益	2,970,141.64	3,947,347.53
投资收益（损失以“—”号填列）	0.00	985,941.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	985,941.01
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）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,070,525.13	-14,466,030.96
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,301,237.04	-983,917.25
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-204,915.79	-10,000.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	14,744,354.74	4,535,643.81

加：营业外收入	75,508.74	110,903.00
减：营业外支出	1,174,470.76	40,000.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	13,645,392.72	4,606,546.79
减：所得税费用	-1,135,078.36	-1,873,733.01
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,780,471.08	6,480,279.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	14,780,471.08	6,480,279.80
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		0.00
（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）	14,915,787.76	6,654,926.50
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-135,316.68	-174,646.70
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,780,471.08	6,480,279.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,915,787.76	6,654,926.50
归属于少数股东的综合收益总额	-135,316.68	-174,646.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0339	0.0151
（二）稀释每股收益	0.0339	0.0151

法定代表人：张菀　　主管会计工作负责人：汤华林　　会计机构负责人：汤华林

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	536,582,098.12	307,019,393.15
减：营业成本	438,322,670.96	245,797,116.65
税金及附加	1,452,912.42	1,358,642.88
销售费用	21,180,248.84	17,123,050.71
管理费用	16,761,723.57	14,226,115.31
研发费用	17,500,690.53	9,774,179.64
财务费用	5,734,453.44	5,204,437.23
其中：利息费用	5,872,313.34	5,255,437.92
利息收入	199,263.03	106,162.91
加：其他收益	1,914,760.59	2,124,511.64
投资收益（损失以“—”号填列）	0.00	985,941.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	985,941.01
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）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,618,290.43	-14,258,569.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,752,056.07	-203,352.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-209,848.14	-10,000.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	24,963,964.31	2,174,380.65
加：营业外收入	47,316.60	78,000.00
减：营业外支出	840,056.70	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	24,171,224.21	2,252,380.65
减：所得税费用	-335,543.53	-2,181,975.51
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	24,506,767.74	4,434,356.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	24,506,767.74	4,434,356.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	24,506,767.74	4,434,356.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0556	0.0101
（二）稀释每股收益	0.0556	0.0101

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	773,128,187.79	377,653,390.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,060,462.95	1,126,820.36
收到其他与经营活动有关的现金	15,970,095.75	41,630,487.99
经营活动现金流入小计	790,158,746.49	420,410,698.62
购买商品、接受劳务支付的现金	704,738,785.73	285,734,900.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	96,131,068.60	71,083,991.92
支付的各项税费	14,136,464.46	8,839,049.58
支付其他与经营活动有关的现金	50,802,784.00	62,694,046.93

经营活动现金流出小计	865,809,102.79	428,351,988.83
经营活动产生的现金流量净额	-75,650,356.30	-7,941,290.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,190.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	12,600,860.00
投资活动现金流入小计	5,071,190.00	12,600,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,731,835.48	393,290.66
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,731,835.48	393,290.66
投资活动产生的现金流量净额	339,354.52	12,207,569.34
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	237,157,326.55	195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	43,504,847.60	3,217,744.67
筹资活动现金流入小计	280,662,174.15	198,217,744.67
偿还债务支付的现金	186,143,627.85	289,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,355,856.39	8,453,926.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	59,798,903.14	0.00
筹资活动现金流出小计	253,298,387.38	297,643,926.44
筹资活动产生的现金流量净额	27,363,786.77	-99,426,181.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-47,947,215.01	-95,159,902.64
加：期初现金及现金等价物余额	122,289,758.55	131,053,347.39
六、期末现金及现金等价物余额	74,342,543.54	35,893,444.75

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	440,315,791.77	221,018,922.64
收到的税费返还	28,457.90	
收到其他与经营活动有关的现金	1,859,552.81	27,830,556.56
经营活动现金流入小计	442,203,802.48	248,849,479.20
购买商品、接受劳务支付的现金	369,706,096.92	173,299,965.71
支付给职工以及为职工支付的现金	68,772,965.80	39,695,658.73

支付的各项税费	3,390,880.11	4,014,803.18
支付其他与经营活动有关的现金	96,316,733.30	34,922,139.33
经营活动现金流出小计	538,186,676.13	251,932,566.95
经营活动产生的现金流量净额	-95,982,873.65	-3,083,087.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	27,300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,190.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	12,600,860.00
投资活动现金流入小计	32,371,190.00	12,600,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,731,835.48	346,826.66
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,731,835.48	346,826.66
投资活动产生的现金流量净额	27,639,354.52	12,254,033.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	224,000,000.00	195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,280,093.87	
筹资活动现金流入小计	264,280,093.87	195,000,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	279,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,581,286.11	4,962,345.76
支付其他与筹资活动有关的现金	59,779,503.90	847,958.33
筹资活动现金流出小计	234,360,790.01	284,810,304.09
筹资活动产生的现金流量净额	29,919,303.86	-89,810,304.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,424,215.27	-80,639,358.50
加：期初现金及现金等价物余额	73,085,034.84	105,544,399.53
六、期末现金及现金等价物余额	34,660,819.57	24,905,041.03

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														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	440,487,				82,452,0				29,282,9		-231,		321,121,	8,443,27	329,564,

	994.00				31.48				46.78		101,560.27		411.99	6.35	688.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	440,487,994.00				82,452,031.48				29,282,946.78		-231,101,560.27		321,121,411.99	8,443,276.35	329,564,688.34
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-19,196,284.50						14,915,787.76		-4,280,496.74	-135,316.68	-4,415,813.42
（一）综合收益总额											14,915,787.76		14,915,787.76	-135,316.68	14,780,471.08
（二）所有者投入和减少资本					-19,196,284.50								-19,196,284.50		-19,196,284.50
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					-19,196,284.50								-19,196,284.50		-19,196,284.50
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	440,487,994.00				63,255,746.98				29,282,946.78		-216,185,772.51		316,840,915.25	8,307,959.67	325,148,874.92

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	440,487,994.00				82,452,031.48				29,282,946.78		-143,964,318.51		408,258,653.75	8,775,000.00	417,033,653.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	440,				82,4				29,2		-		408,	8,77	417,

初余额	487,994.00				52,031.48				82,946.78		143,964,318.51		258,653.75	5,000.00	033,653.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											6,654,926.50		6,654,926.50	-174,646.70	6,480,279.80
（一）综合收益总额											6,654,926.50		6,654,926.50	-174,646.70	6,480,279.80
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															

5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	440,487,994.00				82,452,031.48				29,282,946.78		-137,309,392.01		414,913,580.25	8,600,353.30	423,513,933.55

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											
	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	440,487,994.00				109,615,470.37				29,282,946.78	-177,683,980.62		401,702,430.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	440,487,994.00				109,615,470.37				29,282,946.78	-177,683,980.62		401,702,430.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-19,196,284.50					24,506,767.74		5,310,483.24
（一）综合收益总额										24,506,767.74		24,506,767.74
（二）所有者投入和减少资本					-19,196,284.50							-19,196,284.50

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					-19,196,284.50							-19,196,284.50
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	440,487,994.00				90,419,185.87				29,282,946.78	-153,177,212.88		407,012,913.77

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	440,487,994.00				109,615,470.37				29,282,946.78	-179,789,260.30		399,597,150.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	440,487,994.00				109,615,470.37				29,282,946.78	-179,789,260.30		399,597,150.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										4,434,356.16		4,434,356.16
（一）综合收益总额										4,434,356.16		4,434,356.16
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	440,487,994.00				109,615,470.37				29,282,946.78	-175,354,904.14		404,031,507.01

三、公司基本情况

依米康科技集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是根据 2009 年 8 月 31 日公司创立大会决议，将四川依米康制冷设备有限公司截至 2009 年 7 月 31 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立，注册资本 5,800.00 万元，于 2009 年 9 月 21 日取得成都市工商行政管理局核发的 510100400013149 号企业法人营业执照。2018 年 2 月 23 日，本公司名称由四川依米康环境科技股份有限公司变更为依米康科技集团股份有限公司，取得了成都市工商行政管理局核发的三证合一的营业执照，统一社会信用代码：91510100740327535Y。本公司注册地为成都高新区科园南二路二号，法定代表人为张菀。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司总股本为 440,487,994 股，其中有限售条件股份 67,062,967 股，占总股本的 15.22%；无限售条件股份 373,425,027 股，占总股本的 84.78%。

本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司为软件和信息服务行业，经营范围主要为：生产、销售、维修及安装制冷设备、空调、不间断电源、电池及相关产品、环境保护专用设备、空气净化器、电子产品；计算机系统集成；提供环境工程技术咨询及相关工程服务（工程类凭相关资质证书从事经营）；节能技术的研发、应用、推广；节能工程设计、工程施工（工程类凭相关资质证书从事经营）、技术咨询和技术服务；合同能源管理；房

屋租赁；物业管理服务（凭资质许可证从事经营）；货物、技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品或提供劳务包括：精密空调设备（精密机房空调、精密洁净空调、精密冷水机组）、精密环境工程、计算机系统集成、工程总承包业务等。

本财务报表于 2025 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“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）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年上半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	出现特别收款风险且单项余额大于 100 万元
重要的应收账款	单项余额大于 1000 万元
重要的应收账款核销	单项金额大于 100 万元
重要的合同资产	单项余额大于 1000 万元
重要的其他应收款	单项余额大于 200 万元
重要的其他应收款核销	单项金额大于 100 万元
账龄超过 1 年且重要的预付账款	账龄超过 1 年的预付账款单项余额大于 500 万元
账龄超过 1 年且重要的应付账款	账龄超过 1 年的应付账款单项余额大于 1000 万元
账龄超过 1 年且重要的其他应付款	账龄超过 1 年的其他应付款单项余额大于 200 万元
账龄超过 1 年且重要的合同负债	账龄超过 1 年的合同负债单项余额大于 1000 万元
投资活动	单项发生额大于 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（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）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

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：①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。②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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续

计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

本集团于每个资产负债表日，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，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1）应收款项、合同资产以及其他非流动资产（合同资产重分类）的减值测试方法

①应收账款、合同资产以及其他非流动资产（合同资产重分类）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款、合同资产以及其他非流动资产（合同资产重分类）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。预期信用损失具体测试方法如下：

A、期末对出现特别收款风险的重要应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

B、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划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，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，如下表所示，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

本公司将应收合并范围内子公司的款项、代收代付款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为信用级别较高的中国六家大型国有商业银行和九家股份制商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上述银行的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③其他应收款项的组合类别及确定依据

其他应收款项的坏账损失计提参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

④长期应收款的组合类别及确定依据

逾期长期应收款的坏账损失计提具体方法参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

2）债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、信用风险。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

见金融工具

13、应收账款

见金融工具

14、应收款项融资

见金融工具

15、其他应收款

见金融工具

16、合同资产

见金融工具

17、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、委托加工物资、合同履约成本、劳务成本、生产成本、库存商品、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

本集团括原材料、包装物、委托加工物资、合同履约成本、劳务成本、生产成本、库存商品、发出商品等按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，直接用于出售的存货（包括库存商品和直接用于出售的材料），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（包括需进一步加工的材料、在产品），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

18、持有待售资产

19、债权投资

见金融工具

20、其他债权投资

21、长期应收款

见金融工具

22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0.00	2.00
房屋建筑物	30	10.00	3.00

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3.00-10.00	3.00-3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70
运输设备	年限平均法	10	3.00-10.00	9.00-9.70
办公设备及其他	年限平均法	5	3.00-10.00	18.00-19.40

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程属于整体完工后才可使用的资产组时，达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判断标准，应同时符合下列情况：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

资产组以外的在建工程达到预定可使用状态时结转固定资产，预计可使用状态的判 断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装） 工作已经全部完成或者实质上已经完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中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

28、油气资产

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、第三方服务费、直接投入材料、折旧及摊销费、设计费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）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；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查。当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关资产组的，分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注五、商誉的披露。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括购房款、装修费等，本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，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

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权

权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

本集团取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）关键设备业务：本集团从事的数字基础设施温控设备制造与销售，于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入，若需要负责安装调试的则收到开机报告时确认收入。

（2）软件业务：本集团从事的数字基础设施软件及配套硬件开发与销售，于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入，若需要定制开发或安装调试的则收到验收报告时确认收入。

（3）智能工程业务：本集团从事的数字基础设施工程建设及智能化业务。

本集团主要负责履行合同中履约义务并对工程质量整体负责，视情况自主选择分包商、确定分包价格并主导分包商代表本企业向客户提供服务，本集团在建设服务中的身份主要为主要责任人，本集团为主要责任人的建设服务按照已收或应收对价总额确认收入。 本集团在履行履约义务时，客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，所以本集团提供的工程建设服务属于在某一时段内履行的履约义务，在该履约义务履行的期间内确认收入。履约进度能合理确定的，相关收入在该履约义务履行的期间内按照履约进度确认收入。本集团主要根据工程实际已达到的里程碑、由甲方出具的工程量确认单确定提供服务的履约进度。履约进度不能合理确定的，仅当本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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。

（4）智慧服务业务：本集团从事的数字基础设施智慧运维服务及节能改造解决方案业务。智慧运维服务属于某一段时间内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；节能改造解决方案业务于收到验收报告时确认收入。

（5）让渡资产使用权收入：按租房合同约定，按时期确认收入。

38、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照年限平均法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完

全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1）融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2）经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1)终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

（2）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2024 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务	13%、9%、6%、5%（抵扣进项税后缴纳）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
依米康软件	15%
四川龙控	25%
龙控软件	25%
依米康智能	15%
平昌依米康	25%
依米康智云	25%
依米康信息服务	15%
依米康云软件	12.50%
杭州智云	25%
海南依米康	15%
马来西亚依米康（YMK TECHNOLOGY SDN. BHD.）	24%

2、税收优惠

（1）增值税

1）依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）及《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司依米康软件于 2009 年 3 月 31 日取得编号为深 R-2009-0080 的软件企业认定证书，依米康软件公司软件销售收入享受按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策；本公司之子公司龙控软件公司于 2016 年 5 月 25 日通过软件企业认证，取得[川 RQ-2016-0005]号《软件企业证书》，龙控软件公司软件销售收入按享受 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司依米康云软件公司于 2022 年 11 月 30 日通过软件企业认证取得[川 RQ-2022-0204]号《软件企业证书》，依米康云软件公司软件销售收入按享受 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

1）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司于 2008 年 12 月 15 日被认定为高新技术企业，原证书编号为 GR200851000162，有效期 3 年；2014 年 10 月，本公司通过高新技术企业复审，于 2014 年 10 月 11 日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201451000897，发证时间为 2014 年 10 月 11 日，有效期 3 年。2017 年 8 月 29 日，本公司取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201751000431，认定有效期三年。2020 年 9 月 11 日，本公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202051001522，认定有效期三年。2023 年 10 月 16 日，本公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202351000206，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，本公司可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本期财务报表时暂按 15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

2）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司依米康软件 2022 年 12 月 14 日再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244202347，认定有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，依米康软件可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本期财务报表时暂按 15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

3）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司依米康智能于 2021 年 11 月 3 日再次取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202161000891，有效期 3 年。2024 年 12 月 03 日，本公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202461001303，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，依米康智能可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本期财务报表时暂按 15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

4）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司之子公司依米康信息服务于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202351004300，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，依米康信息服务可享受高新技术企业税收优惠，因此在编制本期财务报表时暂按 15%的税率计提企业所得税，上述税收优惠尚需由税务机关最终核定。

5）根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税（2016）49 号）文件的规定，符合条件的软件企业自获利年度起计算优惠期，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，并享受至期满为止。子公司依米康云软件公司为符合条件的软件企业，本年度为获利年度第四年，享受所得税减半征收政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,805.39	43,665.39
银行存款	79,804,171.98	138,983,200.38
其他货币资金	6,589,386.47	9,417,334.83
合计	86,487,363.84	148,444,200.60

期末余额中，其他货币资金主要为银行承兑保证金、保函保证金，其中 6,589,386.47 元使用受限；银行存款中受限资金 5,555,433.83 元，其中因司法冻结 2,373,540.97 元，银行不动户使用受限 2,763,020.45 元，专用存款 403,900.00 元，其他受限 14,972.41 元。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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	7,381,848.37	3,385,273.44
商业承兑票据	1,724,957.19	8,799,589.10
合计	9,106,805.56	12,184,862.54

（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	9,586,111.12	100.00%	479,305.56	5.00%	9,106,805.56	12,826,171.09	100.00%	641,308.55	5.00%	12,184,862.54

计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	9,586,111.12	100.00%	479,305.56	5.00%	9,106,805.56	12,826,171.09	100.00%	641,308.55	5.00%	12,184,862.54
合计	9,586,111.12	100.00%	479,305.56	5.00%	9,106,805.56	12,826,171.09	100.00%	641,308.55		12,184,862.54

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

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	9,586,111.12	479,305.56	5.00%
合计	9,586,111.12	479,305.56	

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	
坏账准备	641,308.55	-162,002.99				479,305.56
合计	641,308.55	-162,002.99				479,305.56

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

（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		7,625,451.60
商业承兑票据		939,168.91
合计		8,564,620.51

（6） 本期实际核销的应收票据情况

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）	545,867,032.58	447,994,472.89
1 至 2 年	124,714,383.08	115,567,586.45
2 至 3 年	72,370,594.89	60,070,873.08
3 年以上	243,691,962.65	233,616,087.65
3 至 4 年	120,096,014.98	118,920,528.24
4 至 5 年	34,159,148.50	26,978,888.31
5 年以上	89,436,799.17	87,716,671.10
合计	986,643,973.20	857,249,020.07

（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	13,346,587.54	1.35%	13,346,587.54	100.00%		13,346,596.71	1.56%	13,346,596.71	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,388,436.30	1.15%	11,388,436.30	100.00%		11,388,445.47	1.33%	11,388,445.47	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,958,151.24	0.20%	1,958,151.24	100.00%		1,958,151.24	0.23%	1,958,151.24	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	973,297,385.66	98.65%	216,619,661.52	22.26%	756,677,724.14	843,902,423.36	98.44%	202,050,966.02	23.94%	641,851,457.34

其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	973,297,385.66	98.65%	216,619,661.52	22.26%	756,677,724.14	843,902,423.36	98.44%	202,050,966.02	23.94%	641,851,457.34
合计	986,643,973.20	100.00%	229,966,249.06		756,677,724.14	857,249,020.07	100.00%	215,397,562.73		641,851,457.34

按单项计提坏账准备类别名称：年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
客户 1	4,888,199.00	4,888,199.00	4,888,199.00	4,888,199.00	100.00%	账龄较长、回收可能性低
客户 2	2,250,000.01	2,250,000.01	2,249,990.84	2,249,990.84	100.00%	回收可能性低
客户 3	1,524,000.00	1,524,000.00	1,524,000.00	1,524,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 4	2,726,246.46	2,726,246.46	2,726,246.46	2,726,246.46	100.00%	回收可能性低
合计	11,388,445.47	11,388,445.47	11,388,436.30	11,388,436.30		

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
客户 1	660,000.00	660,000.00	660,000.00	660,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 2	329,983.00	329,983.00	329,983.00	329,983.00	100.00%	回收可能性低
客户 3	703,150.00	703,150.00	703,150.00	703,150.00	100.00%	回收可能性低
客户 4	119,825.00	119,825.00	119,825.00	119,825.00	100.00%	回收可能性低
零星客户	145,193.24	145,193.24	145,193.24	145,193.24	100.00%	回收可能性低
合计	1,958,151.24	1,958,151.24	1,958,151.24	1,958,151.24		

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款按账龄组合计提坏账准备

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	545,867,032.58	27,293,351.61	5.00%
1-2 年	124,714,383.08	12,471,438.32	10.00%
2-3 年	71,667,444.89	21,500,233.47	30.00%
3-4 年	120,096,014.98	60,048,007.50	50.00%
4-5 年	31,291,759.04	15,645,879.53	50.00%
5 年以上	79,660,751.09	79,660,751.09	100.00%
合计	973,297,385.66	216,619,661.52	

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	
坏账准备	215,397,562.73	14,568,686.33				229,966,249.06
合计	215,397,562.73	14,568,686.33				229,966,249.06

（4） 本期实际核销的应收账款情况

（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
客户 1	85,656,534.50		85,656,534.50	8.32%	41,361,489.80
客户 2	69,468,915.16		69,468,915.16	6.75%	3,473,445.76
客户 3	36,000,000.00		36,000,000.00	3.50%	1,800,000.00
客户 4	31,842,580.00	1,240,620.00	33,083,200.00	3.21%	1,654,160.00
客户 5	28,850,466.12	2,376,340.32	31,226,806.44	3.03%	1,561,340.32
合计	251,818,495.78	3,616,960.32	255,435,456.10	24.81%	49,850,435.88

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	3,193,496.37	617,169.64	2,576,326.73	8,550,009.99	934,593.86	7,615,416.13
合计	3,193,496.37	617,169.64	2,576,326.73	8,550,009.99	934,593.86	7,615,416.13

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

（3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	3,193,496.37	100.00%	617,169.64	19.33%	2,576,326.73	8,550,009.99	100.00%	934,593.86	10.93%	7,615,416.13

账准备										
其中：										
账龄组合	3,193,496.37	100.00%	617,169.64	19.33%	2,576,326.73	8,550,009.99	100.00%	934,593.86	10.93%	7,615,416.13
合计	3,193,496.37	100.00%	617,169.64	19.33%	2,576,326.73	8,550,009.99	100.00%	934,593.86	10.93%	7,615,416.13

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：合同资产按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-2 年	1,704,396.33	170,439.63	10.00%
2-3 年	1,489,100.04	446,730.01	30.00%
合计	3,193,496.37	617,169.64	

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
合同资产	-317,424.22			
合计	-317,424.22			——

（5） 本期实际核销的合同资产情况

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
银行承兑汇票	129,410.80	1,334,932.80
合计	129,410.80	1,334,932.80

（2） 按坏账计提方法分类披露

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	204,436.00	

合计	204,436.00	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,283,320.69	83,196,473.21
合计	67,283,320.69	83,196,473.21

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

2） 重要逾期利息

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

5） 本期实际核销的应收利息情况

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

5） 本期实际核销的应收股利情况

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,207,312.44	11,102,387.39
备用金	1,135,770.78	626,418.06
股权转让款	17,403,440.00	17,403,440.00
代收代付款	0.00	447,553.95
租金	4,413,637.74	3,938,469.86
往来款	36,440,177.00	62,205,653.64
其他款项	7,711,085.79	7,228,451.04
合计	77,311,423.75	102,952,373.94

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	64,249,530.80	27,090,139.01
1 至 2 年	4,914,782.46	67,538,880.00
2 至 3 年	2,622,196.68	2,718,553.02
3 年以上	5,524,913.81	5,604,801.91
3 至 4 年	1,021,328.47	1,833,018.45
4 至 5 年	696,995.41	928,944.11
5 年以上	3,806,589.93	2,842,839.35
合计	77,311,423.75	102,952,373.94

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,170,075.58	2.81%	2,170,075.58	100.00%		64,375,729.22	62.53%	13,616,777.54	21.15%	50,758,951.68
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						62,985,653.64	61.18%	12,226,701.96	19.41%	50,758,951.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,170,075.58	2.81%	2,170,075.58	100.00%		1,390,075.58	1.35%	1,390,075.58	100.00%	0.00

按组合计提坏账准备	75,141,348.17	97.19%	7,858,027.48	10.46%	67,283,320.69	38,576,644.72	37.47%	6,139,123.19	15.91%	32,437,521.53
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,141,348.17	97.19%	7,858,027.48	10.46%	67,283,320.69	38,576,644.72	37.47%	6,139,123.19	15.91%	32,437,521.53
合计	77,311,423.75	100.00%	10,028,103.06		67,283,320.69	102,952,373.94	100.00%	19,755,900.73		83,196,473.21

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款按单项计提坏账准备

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
客户 1	217,986.66	217,986.66	217,986.66	217,986.66	100.00%	回收可能性低
客户 2	290,000.00	290,000.00	290,000.00	290,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 3	324,207.20	324,207.20	324,207.20	324,207.20	100.00%	回收可能性低
客户 4	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计难以收回
客户 5	180,672.38	180,672.38	180,672.38	180,672.38	100.00%	公司破产清算
客户 6	62,205,653.64	11,446,701.96				
客户 7	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00	100.00%	回收可能性低
其他零星客户	177,209.34	177,209.34	177,209.34	177,209.34	100.00%	回收可能性低
合计	64,375,729.22	13,616,777.54	2,170,075.58	2,170,075.58		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合账龄计提坏账准备

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）	64,249,530.80	3,212,476.54	5.00%
1-2 年	4,133,835.38	413,383.54	10.00%
2-3 年	2,518,671.44	755,601.44	30.00%
3-4 年	828,493.79	414,246.90	50.00%
4-5 年	696,995.41	348,497.71	50.00%
5 年以上	2,713,821.35	2,713,821.35	100.00%
合计	75,141,348.17	7,858,027.48	

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		6,139,123.19	13,616,777.54	19,755,900.73
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,718,904.29		1,718,904.29
本期转销			11,446,701.96	11,446,701.96
2025 年 6 月 30 日余额		7,858,027.48	2,170,075.58	10,028,103.06

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	19,755,900.73	1,718,904.29		11,446,701.96	0.00	10,028,103.06
合计	19,755,900.73	1,718,904.29	0.00	11,446,701.96	0.00	10,028,103.06

本报告期转销坏账准备 11,446,701.96 元，系公司对江苏亿金债权通过以资产（房产、商铺及对第三方的债权）抵债及支付现金方式一次性偿还，江苏亿金债权对应的坏账准备予以转销。

5） 本期实际核销的其他应收款情况

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
单位 1	往来款	36,440,177.00	1 年以内	47.13%	1,822,008.85
单位 2	股权转让款	17,403,440.00	1 年以内	22.51%	870,172.00
单位 3	合作诚意金	2,500,000.00	1~2 年以内	3.23%	250,000.00
单位 4	房租	1,658,153.28	1 年以内	2.14%	82,907.66
单位 5	房租	1,172,604.63	1 年以内	1.52%	58,630.23
合计		59,174,374.91		76.53%	3,083,718.74

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	6,015,042.62	68.66%	4,929,949.92	66.16%
1 至 2 年	997,593.21	11.39%	2,521,976.26	33.84%
2 至 3 年	1,747,396.18	19.95%	176.02	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	8,760,032.01		7,452,102.20	

（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	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商 1	2,350,350.28	1-2 年，2-3 年	26.83%
供应商 2	1,306,689.19	1 年以内	14.92%
供应商 3	866,315.27	1 年以内	9.89%
供应商 4	581,598.25	1 年以内	6.64%
供应商 5	428,450.00	1 年以内	4.89%
合计	5,533,402.99		63.17%

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	51,224,874.12	3,644,749.67	47,580,124.45	37,196,991.02	3,377,860.97	33,819,130.05
在产品	32,317,583.37	225,574.46	32,092,008.91	33,690,133.46	106,060.47	33,584,072.99
库存商品	25,855,657.38	2,180,734.20	23,674,923.18	36,118,205.91	1,246,568.21	34,871,637.70
合同履约成本	115,146,855.05	40,919,613.50	74,227,241.55	136,139,694.64	40,919,613.50	95,220,081.14
发出商品	110,443,273.46	3,125,526.84	107,317,746.62	85,570,661.96	3,125,526.84	82,445,135.12
委托加工物资	212,589.85		212,589.85	24,050.75		24,050.75
合计	335,200,833.23	50,096,198.67	285,104,634.56	328,739,737.74	48,775,629.99	279,964,107.75

（2） 确认为存货的数据资源

（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	3,377,860.97	266,888.70				3,644,749.67
在产品	106,060.47	119,513.99				225,574.46
库存商品	1,246,568.21	934,165.99				2,180,734.20
合同履约成本	40,919,613.50					40,919,613.50
发出商品	3,125,526.84					3,125,526.84
合计	48,775,629.99	1,320,568.68				50,096,198.67

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因

原材料	可收回金额低于账面价值	无
生产成本	可收回金额低于账面价值	无
库存商品	可收回金额低于账面价值	无
发出商品	可收回金额低于账面价值	无
委托加工物资	可收回金额低于账面价值	无
工程施工	可收回金额低于账面价值	无

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

（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
增值税留抵税额	18,834,227.81	19,381,539.14
待认证进项税	9,662,065.13	4,784,634.41
预缴的企业所得税	30,566.57	30,217.95
其他	184,518.63	
合计	28,711,378.14	24,196,391.50

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

（2） 期末重要的债权投资

（3） 减值准备计提情况

（4） 本期实际核销的债权投资情况

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

（2） 期末重要的其他债权投资

（3） 减值准备计提情况

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

16、其他权益工具投资

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	6,508,669.82	915,877.85	5,592,791.97	7,609,919.82	970,940.35	6,638,979.47	4.75%
合计	6,508,669.82	915,877.85	5,592,791.97	7,609,919.82	970,940.35	6,638,979.47	

（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	6,508,669.82	100.00%	915,877.85	14.07%	5,592,791.97	7,609,919.82	100.00%	970,940.35	12.76%	6,638,979.47
其中：										
按组合计提坏	6,508,669.82	100.00%	915,877.85	14.07%	5,592,791.97	7,609,919.82	100.00%	970,940.35	12.76%	6,638,979.47

账准备										
合计	6,508,669.82	100.00%	915,877.85	14.07%	5,592,791.97	7,609,919.82	100.00%	970,940.35	12.76%	6,638,979.47

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备

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	2,052,971.18	110,125.00	5.36%
1-2 年	2,654,783.70	265,478.37	10.00%
2-3 年	1,800,914.94	540,274.48	30.00%
合计	6,508,669.82	915,877.85	

注：长期应收款计算坏账准备时未考虑未确认融资收益。

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		970,940.35		970,940.35
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				0.00
——转入第三阶段				0.00
——转回第二阶段				0.00
——转回第一阶段				0.00
本期计提		-55,062.50		-55,062.50
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2025 年 6 月 30 日余额		915,877.85		915,877.85

（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	970,940.35	-55,062.50				915,877.85
合计	970,940.35	-55,062.50				915,877.85

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

19、其他非流动金融资产

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	11,290,481.55	3,318,589.81		14,609,071.36
2.本期增加金额	4,548,974.40			4,548,974.40
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）债务重组增加	4,548,974.40			4,548,974.40
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	15,839,455.95	3,318,589.81		19,158,045.76
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,231,905.82	1,446,192.95		7,678,098.77
2.本期增加金额	217,562.22	27,136.20		244,698.42
（1）计提或摊销	217,562.22	27,136.20		244,698.42
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,449,468.04	1,473,329.15		7,922,797.19
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				

（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,389,987.91	1,845,260.66		11,235,248.57
2.期初账面价值	5,058,575.73	1,872,396.86		6,930,972.59

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

（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

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,060,809.14	83,557,272.57
合计	87,060,809.14	83,557,272.57

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,530,511.50	45,913,578.55	2,262,712.15	9,154,896.87	147,861,699.07
2.本期增加金额	4,418,672.04	396,746.37		2,182,317.31	6,997,735.72
（1）购置		396,746.37		92,096.46	488,842.83
（2）在建工程转入				2,090,220.85	2,090,220.85
（3）企业合并增加					
（4）债务重组增加	4,418,672.04				4,418,672.04
3.本期减少金额		2,332,803.42		6,394.00	2,339,197.42
（1）处置或报废		2,332,803.42		6,394.00	2,339,197.42
4.期末余额	94,949,183.54	43,977,521.50	2,262,712.15	11,330,820.18	152,520,237.37
二、累计折旧					
1.期初余额	26,769,923.91	29,705,850.75	1,699,510.28	6,129,141.56	64,304,426.50
2.本期增加金额	1,654,519.17	1,243,397.67	79,963.05	187,029.74	3,164,909.63
（1）计提	1,654,519.17	1,243,397.67	79,963.05	187,029.74	3,164,909.63
3.本期减少金额		2,008,667.46		1,240.44	2,009,907.90

（1）处置或报废		2,008,667.46		1,240.44	2,009,907.90
4.期末余额	28,424,443.08	28,940,580.96	1,779,473.33	6,314,930.86	65,459,428.23
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	66,524,740.46	15,036,940.54	483,238.82	5,015,889.32	87,060,809.14
2.期初账面价值	63,760,587.59	16,207,727.80	563,201.87	3,025,755.31	83,557,272.57

（2） 暂时闲置的固定资产情况

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,100,151.21	14,052,597.41
合计	13,100,151.21	14,052,597.41

（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
算力基础设施温控产品研发测试平台项目	10,774,545.87		10,774,545.87			
零星工程	2,325,605.34		2,325,605.34			
依米康绿色精密环境产业基地二期项目				14,052,597.41		14,052,597.41
合计	13,100,151.21		13,100,151.21	14,052,597.41		14,052,597.41

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
依米康绿色精密环境产业基地二期项目	109,991,600.00	14,052,597.41	1,758,113.76	2,090,220.85	13,720,490.32	0.00	0.00%	已终止				自筹
算力基础设施温控产品研发测试平台项目	64,531,600.00		10,774,545.87			10,774,545.87	16.70%	进行中				自筹
合计	174,523,200.00	14,052,597.41	12,532,659.63	2,090,220.85	13,720,490.32	10,774,545.87						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

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、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,063,247.10	5,063,247.10
2.本期增加金额	748,386.08	748,386.08
（1）租入	748,386.08	748,386.08
3.本期减少金额	1,200,836.90	1,200,836.90
4.期末余额	4,610,796.28	4,610,796.28
二、累计折旧		
1.期初余额	3,435,278.44	3,435,278.44
2.本期增加金额	360,115.54	360,115.54
（1）计提	360,115.54	360,115.54
3.本期减少金额	1,000,697.42	1,000,697.42
（1）处置	1,000,697.42	1,000,697.42
4.期末余额	2,794,696.56	2,794,696.56
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,816,099.72	1,816,099.72
2.期初账面价值	1,627,968.66	1,627,968.66

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
一、账面原值						

1.期初余额	19,353,276.48	45,400.00		290,735,087.87	8,080,276.23	318,214,040.58
2.本期增加金额					95,575.22	95,575.22
（1）购置					95,575.22	95,575.22
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	19,353,276.48	45,400.00		290,735,087.87	8,175,851.45	318,309,615.80
二、累计摊销						
1.期初余额	4,264,159.52	30,601.53			5,533,287.10	9,828,048.15
2.本期增加金额	191,824.38	1,135.08			270,413.80	463,373.26
（1）计提	191,824.38	1,135.08			270,413.80	463,373.26
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	4,455,983.90	31,736.61			5,803,700.90	10,291,421.41
三、减值准备						
1.期初余额				15,931,478.52		15,931,478.52
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				15,931,478.52		15,931,478.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	14,897,292.58	13,663.39		274,803,609.35	2,372,150.55	292,086,715.87
2.期初账面价值	15,089,116.96	14,798.47		274,803,609.35	2,546,989.13	292,454,513.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2） 确认为无形资产的数据资源

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

注：本年处于建设期间的特许经营权有：

①平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目

2017 年 8 月，平昌县人民政府授权的项目实施机构平昌县卫生和计划生育局委托的政府出资方四川巴山佛光医疗投资有限公司与本公司和联合体单位平昌县宏源建筑工程有限责任公司（简称宏源建筑）签订了《平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目 PPP 项目合同》（简称平昌项目），合同约定按照 BOT（建设-经营-移交）模式展开合作；平昌县卫生和计划生育局授予公司对平昌县黄滩坝医疗科技产业园 B 区建设项目 10 年的特许经营权，本公司和宏源建筑负责平昌项目的投资、建设、维护经营，

获得服务费，特许经营期届满,平昌县卫生和计划生育局履行完政府支出责任义务后将项目设施无偿完整移交平昌县卫生和计划生育局或其指定机构。

截至本报告批准报出日，该项目主体已建设完毕，已完成部分装修机电工程，政府方加固设计变更及施工基本已完成，加固导致的恢复工程及后续收尾工程目前处于继续推进中。

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
依米康软件	25,234,526.19					25,234,526.19
依米康智能	30,038,218.23					30,038,218.23
合计	55,272,744.42					55,272,744.42

（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		
依米康软件	25,234,526.19					25,234,526.19
依米康智能	27,145,136.12					27,145,136.12
合计	52,379,662.31					52,379,662.31

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（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

（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

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
购房款	319,874.79		7,996.86		311,877.93
装修费	217,877.85	424,422.13	95,187.02		547,112.96
软件使用服务费		108,608.49	17,334.91		91,273.58
合计	537,752.64	533,030.62	120,518.79		950,264.47

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	310,418,511.68	48,509,159.48	303,493,451.47	47,464,400.42
内部交易未实现利润	2,386,403.53	357,960.53	902,513.73	135,377.06
递延收益计提的递延所得税资产	1,786,666.36	267,999.95	1,826,666.38	273,999.96
预计负债计提的递延所得税资产	4,941,010.40	741,151.55	3,077,189.88	461,578.49
租赁负债计提的递延所得税资产	1,838,303.02	275,745.45	1,690,382.58	253,557.38
公允价值变动计提的递延所得税资产	9,000,000.00	1,350,000.00	9,000,000.00	1,350,000.00
合计	330,370,894.99	51,502,016.96	319,990,204.04	49,938,913.31

（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
使用权资产确认的递延所得税负债	1,816,099.72	272,414.96	1,627,968.66	244,195.29
合计	1,816,099.72	272,414.96	1,627,968.66	244,195.29

（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		51,502,016.96		49,938,913.31
递延所得税负债		272,414.96		244,195.29

（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
可抵扣亏损	389,282,973.49	445,183,425.11
合计	389,282,973.49	445,183,425.11

（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

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
合同质保金	39,828,377.84	2,384,129.32	37,444,248.52	15,386,820.13	1,086,036.74	14,300,783.39
合计	39,828,377.84	2,384,129.32	37,444,248.52	15,386,820.13	1,086,036.74	14,300,783.39

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	12,144,820.30	12,144,820.30	冻结、保证金	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等	26,154,442.05	26,154,442.05	冻结、保证金	票据保证金、保函保证金、冻结的银行存款等
应收票据					4,337,414.40	4,120,543.68	质押	质押
固定资产	90,530,511.50	62,143,570.55	抵押	抵押借款	90,530,511.50	63,760,587.59	抵押	抵押借款
无形资产	19,353,276.48	14,897,292.58	抵押	抵押借款	19,353,276.48	15,089,116.96	抵押	抵押借款
应收账款	26,399,998.35	25,079,998.43	质押	质押				
其他非流动资产	2,399,999.85	2,279,999.86	质押	质押				
投资性房地产	13,387,566.36	6,318,979.49	抵押	抵押借款	13,387,566.36	6,497,150.33	抵押	抵押借款
合计	164,216,172.84	122,864,661.21			153,763,210.79	115,621,840.61		

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
质押借款	106,077,055.55	38,796,715.60
抵押借款	50,040,277.78	120,116,187.50
保证借款	70,069,861.11	60,063,861.11
票据融资借款	0.00	4,337,414.40
合计	226,187,194.44	223,314,178.61

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	185,112,613.97	147,376,665.41
银行承兑汇票		1,285,011.00
合计	185,112,613.97	148,661,676.41

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
应付账款	618,071,089.34	640,996,450.83
合计	618,071,089.34	640,996,450.83

（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
供应商 1	55,195,368.81	根据项目结算情况付款
供应商 2	13,982,252.34	根据项目结算情况付款
合计	69,177,621.15	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,959,541.24	27,838,312.36
合计	20,959,541.24	27,838,312.36

（1） 应付利息

（2） 应付股利

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,398,156.74	3,210,949.42
拆借款	3,029,248.33	
关联方往来	4,494,407.75	4,494,407.75
代扣代缴款	365,528.62	365,114.43
其他款项	10,672,199.80	19,767,840.76
合计	20,959,541.24	27,838,312.36

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
单位 1	4,494,407.75	尚未达到付款条件
合计	4,494,407.75	

38、预收款项

（1） 预收款项列示

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	134,549,556.78	108,689,292.76
合计	134,549,556.78	108,689,292.76

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
客户 1	16,365,469.86	项目暂停
合计	16,365,469.86	

40、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,298,064.19	82,306,220.97	92,076,387.06	8,527,898.10
二、离职后福利-设定提存计划	758,381.41	4,611,531.31	5,102,266.18	267,646.54
三、辞退福利		3,096,794.41	1,971,951.33	1,124,843.08
合计	19,056,445.60	90,014,546.69	99,150,604.57	9,920,387.72

（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	17,446,366.72	73,035,203.57	82,730,119.43	7,751,450.86
2、职工福利费		2,358,021.83	2,358,021.83	
3、社会保险费	421,682.09	3,306,042.75	3,572,661.63	155,063.21
其中：医疗保险费	308,214.83	3,036,552.50	3,207,443.80	137,323.53
工伤保险费	112,337.59	52,666.31	147,896.07	17,107.83
生育保险费	1,129.67	216,823.94	217,321.76	631.85
4、住房公积金	7,355.00	2,722,023.30	2,521,359.30	208,019.00
5、工会经费和职工教育经费	422,660.38	884,929.52	894,224.87	413,365.03
合计	18,298,064.19	82,306,220.97	92,076,387.06	8,527,898.10

（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	735,958.26	4,422,674.80	4,900,542.61	258,090.45
2、失业保险费	22,423.15	188,856.51	201,723.57	9,556.09
合计	758,381.41	4,611,531.31	5,102,266.18	267,646.54

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,687,672.87	2,406,831.57
企业所得税	307,493.24	0.00
个人所得税	110,714.73	910,180.54
城市维护建设税	316,270.24	521,353.97
房产税	21,763.68	2,931.61
土地使用税	539.61	42.35
教育费附加	116,782.69	204,686.62
地方教育费附加	108,967.92	167,570.54

印花税	196,295.52	156,149.23
其他	28,579.45	47,343.85
合计	2,895,079.95	4,417,090.28

42、持有待售负债

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
一年内到期的长期借款	25,810,000.00	20,380,000.00
一年内到期的租赁负债	1,503,903.02	1,422,615.06
合计	27,313,903.02	21,802,615.06

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	44,637,466.01	46,150,112.41
已背书未到期的票据	8,564,620.51	7,346,424.91
已背书未到期调整到应收账款的电子票据	6,402,668.20	857,676.39
已收款未到期的供应链平台融资	1,300,937.19	3,351,997.10
合计	60,905,691.91	57,706,210.81

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
质押借款	81,520,000.00	91,710,000.00
保证借款	48,600,000.00	
合计	130,120,000.00	91,710,000.00

46、应付债券

（1） 应付债券

（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）

（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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	334,400.00	267,767.52
合计	334,400.00	267,767.52

48、长期应付款

（1） 按款项性质列示长期应付

（2） 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

（2） 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计维修费	4,941,010.40	3,077,189.88	
合计	4,941,010.40	3,077,189.88	

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	1,826,666.38		40,000.02	1,786,666.36	收到政府补助
合计	1,826,666.38		40,000.02	1,786,666.36	

其他说明：

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

新建生产线（固定资产投资）政府补助	1,826,666.38		40,000.02		1,786,666.36	与资产相关
合计	1,826,666.38	-	40,000.02	-	1,786,666.36	

52、其他非流动负债

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	440,487,994.00						440,487,994.00

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

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	56,559,200.93		22,917,970.60	33,641,230.33
其他资本公积	25,892,830.55	3,721,686.10		29,614,516.65
合计	82,452,031.48	3,721,686.10	22,917,970.60	63,255,746.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价减少系公司回购专用证券账户中所持有的 245 万股公司股票于 2025 年 4 月 17 日非交易过户至“依米康科技集团股份有限公司-2024 年员工持股计划”所致，公司回购库存股总金额为 36,025,470.60 元，收到员工认购的资金总额为 13,107,500.00 元，差额 22,917,970.60 元计入资本公积。

2、其他资本公积增加系公司计提 2024 年员工持股计划股权激励费用 3,721,686.10 元所致。

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
2024 年员工持股计划		36,025,470.60	36,025,470.60	
合计		36,025,470.60	36,025,470.60	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2025 年 6 月 30 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 2,450,000 股，占公司当前总股本的 0.56%，最高成交价 15.00 元/ 股，最低成交价 14.07 元/股，成交总金额为 36,025,470.60 元（不含交易费用）。

57、其他综合收益

58、专项储备

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	29,282,946.78			29,282,946.78
合计	29,282,946.78			29,282,946.78

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	-231,101,560.27	-143,964,318.51
调整后期初未分配利润	-231,101,560.27	-143,964,318.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,915,787.76	6,654,926.50
期末未分配利润	-216,185,772.51	-137,309,392.01

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	733,523,869.06	615,224,658.27	471,969,293.60	382,895,919.47
其他业务	3,244,887.32	244,698.42	3,905,652.43	198,530.88
合计	736,768,756.38	615,469,356.69	475,874,946.03	383,094,450.35

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	736,768,756.38	615,469,356.69			736,768,756.38	615,469,356.69
其中：						
ICT 领域产品	736,768,756.38	615,469,356.69			736,768,756.38	615,469,356.69
按经营地区分类	736,768,756.38	615,469,356.69			736,768,756.38	615,469,356.69
其中：						
境内	674,447,393.19	569,699,917.52			674,447,393.19	569,699,917.52
境外	62,321,363.19	45,769,439.17			62,321,363.19	45,769,439.17
市场或客户类型	736,768,756.38	615,469,356.69			736,768,756.38	615,469,356.69
其中：						
信息数据领域	736,768,756.38	615,469,356.69			736,768,756.38	615,469,356.69
合计	736,768,756.38	615,469,356.69			736,768,756.38	615,469,356.69

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 647,069,956.37 元。

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	584,295.84	387,833.48
教育费附加	250,400.87	166,189.13
房产税	618,900.03	595,272.58
土地使用税	325,954.57	325,414.96
印花税	511,121.36	375,453.96
地方教育费附加	166,933.89	110,804.78
其他	81,948.91	46,560.21
合计	2,539,555.47	2,007,529.10

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,833,117.14	17,796,952.94
摊销费	187,071.84	229,611.59
差旅费	510,323.22	545,059.34
折旧费	763,688.67	1,236,005.89
办公费	451,004.02	472,302.24
招待费	740,787.98	538,016.70
中介费	3,108,204.73	2,135,000.62
房屋水电费	418,787.09	831,476.96
服务费	616,532.59	598,136.43
股权激励费用	2,293,773.89	
其他	347,274.34	804,727.31
合计	29,270,565.51	25,187,290.02

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,663,560.75	20,900,021.48
差旅费	992,863.62	1,212,650.55
招待费	2,523,264.47	1,290,294.00
房租和水电	693,645.56	916,277.58
办公费	237,816.64	141,053.76
会务费	188,557.58	361,575.69
折旧费	605,639.75	685,922.80
广告宣传费	18,234.51	25,136.27
股权激励费用	789,908.89	
其他	1,127,609.08	776,161.48
合计	26,841,100.85	26,309,093.61

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,886,712.55	13,417,236.67
材料费	3,835,006.51	1,127,285.21
第三方服务费	1,134,244.34	222,977.74
折旧费	238,441.49	213,478.88
房租和水电费	1,314,732.21	548,999.35
差旅费	450,950.70	129,617.44
办公费	41,520.55	4,318.81
无形资产摊销	91,995.72	112,733.48
股权激励费用	546,860.00	0.00
其他	203,495.08	15,684.25
合计	23,743,959.15	15,792,331.83

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,818,453.37	8,640,619.69
减：利息收入	368,047.36	450,109.34
加：贴现息	0.00	127,482.24
加：其他支出	102,921.64	103,955.05
合计	8,553,327.65	8,421,947.64

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
增值税即征即退	1,019,848.26	1,126,820.36
企业发展相关补助	215,350.46	1,484,163.30
先进制造业进项加计抵减	1,696,235.88	1,289,995.73
其他政府补助	38,707.04	46,368.14
合计	2,970,141.64	3,947,347.53

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

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		985,941.01
合计	0.00	985,941.01

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	162,002.99	61,061.58
应收账款坏账损失	-14,568,686.33	-11,639,047.06
其他应收款坏账损失	-1,718,904.29	-2,888,045.48
长期应收款坏账损失	55,062.50	
合计	-16,070,525.13	-14,466,030.96

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	-1,320,568.68	-139,859.45
十一、合同资产减值损失	317,424.22	-339,301.68
十二、其他	-1,298,092.58	-504,756.12
合计	-2,301,237.04	-983,917.25

其他说明：

其他系其他非流动资产减值损失。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-204,915.79	-10,000.00
其中:固定资产处置收益	-204,915.79	-10,000.00

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
其他	75,508.74	110,903.00	75,508.74
合计	75,508.74	110,903.00	75,508.74

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
非流动资产报废损失	838,125.42		838,125.42
滞纳金及罚款支出	65,668.92		65,668.92
其他	270,676.42	40,000.02	270,676.42
合计	1,174,470.76	40,000.02	1,174,470.76

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	399,805.62	772,053.98
递延所得税费用	-1,534,883.98	-2,645,786.99
合计	-1,135,078.36	-1,873,733.01

（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	13,645,392.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,132,331.96
子公司适用不同税率的影响	155,335.09
调整以前期间所得税的影响	91,633.66
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	1,229,103.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,502,655.74
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	2,066,666.49
软件和集成电路产业企业所得税优惠	-307,493.33
所得税费用	-1,135,078.36

77、其他综合收益

详见附注

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
政府补助	127,079.66	1,490,531.42
利息收入	368,344.41	417,444.77
房租收入	1,007,984.69	1,856,238.08
受限制货币资金	11,226,471.41	27,271,135.87
保证金	2,448,451.00	9,944,913.84
其他往来款项	791,764.58	650,224.01
合计	15,970,095.75	41,630,487.99

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
差旅费	2,732,984.12	5,661,902.14
保证金	4,233,102.23	6,899,552.93
受限货币资金	64,116.78	0.00
招待费	2,482,246.68	2,401,325.93
房租及物业费	4,278,790.43	3,922,333.76
服务费	7,802,045.57	9,639,141.89
其他销售费用、管理费用及研发费用等	29,209,498.19	34,169,790.28
合计	50,802,784.00	62,694,046.93

（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
转让川西数据股权收到的款项		12,600,860.00
原控股子公司债权回款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	12,600,860.00

（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
票据保证金	2,847,347.60	3,217,744.67
融资租赁款	25,550,000.00	
股权激励员工缴款	13,107,500.00	
拆借款	2,000,000.00	
合计	43,504,847.60	3,217,744.67

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
票据、保函保证金	19,399.24	
偿还融资租赁款	23,754,033.30	
股票回购款	36,025,470.60	
合计	59,798,903.14	0.00

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

（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	14,780,471.08	6,480,279.80
加：资产减值准备	2,301,237.04	983,917.25
信用减值准备	16,070,525.13	14,466,030.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,409,608.05	3,184,427.93
使用权资产折旧	360,115.54	1,116,451.44
无形资产摊销	463,373.26	529,139.12
长期待摊费用摊销	120,518.79	232,592.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	204,915.79	10,000.00
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	838,125.42	0.00
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		0.00
财务费用（收益以“一”号填列）	8,553,327.65	8,421,947.64
投资损失（收益以“一”号填列）	0.00	-985,941.01
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-1,563,103.65	-2,546,985.08
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	28,219.67	-98,801.91
存货的减少（增加以“一”号填列）	-5,140,526.81	-7,130,561.74
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-144,365,621.51	-51,688,242.27
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	13,444,417.54	-8,146,680.63
其他	14,844,040.71	27,231,135.85
经营活动产生的现金流量净额	-75,650,356.30	-7,941,290.21
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	74,342,543.54	35,893,444.75
减：现金的期初余额	122,289,758.55	131,053,347.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,947,215.01	-95,159,902.64

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

（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	74,342,543.54	122,289,758.55
其中：库存现金	93,805.39	43,665.39
可随时用于支付的银行存款	74,248,738.15	122,246,093.16
三、期末现金及现金等价物余额	74,342,543.54	122,289,758.55

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

（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
受限货币资金	12,144,820.30	5,742,940.50	受限资金
合计	12,144,820.30	5,742,940.50	

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

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			21.01
其中：美元			

欧元	2.50	8.4024	21.01
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

（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

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

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	716,566.79	1,137,602.41

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营场地租赁	1,948,927.08	
合计	1,948,927.08	

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

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,886,712.55	13,417,236.67
材料费	3,835,006.51	1,127,285.21
第三方服务费	1,134,244.34	222,977.74
折旧费	238,441.49	213,478.88
房租和水电费	1,314,732.21	548,999.35
差旅费	450,950.70	129,617.44
办公费	41,520.55	4,318.81
无形资产摊销	91,995.72	112,733.48
股权激励费用	546,860.00	0.00
其他	203,495.08	15,684.25
合计	23,743,959.15	15,792,331.83
其中：费用化研发支出	23,743,959.15	15,792,331.83

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

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

（2） 合并成本及商誉

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

（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

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

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

（2） 合并成本

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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：

1、本期新设立海南依米康智云科技有限公司（以下简称“海南依米康”）、YMK TECHNOLOGY SDN. BHD.两家子公司。

2、本期依米康（博州）数字科技有限公司（以下简称“依米康数字科技”）引入新增投资者认缴增资 900 万元，依米康对依米康数字科技持股比例下降至 10%，不再纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
龙控软件	40,000,000.00	成都市	成都市	计算机软件开发与系统集成	100.00%	0.00%	购买
依米康软件	10,000,000.00	深圳市	深圳市	计算机集成系统	100.00%	0.00%	购买
四川龙控	2,000,000.00	成都市	成都市	计算机集成系统	0.00%	100.00%	设立
依米康智能	63,125,000.00	西安市	西安市	工程设计与施工	100.00%	0.00%	购买
平昌依米康	30,000,000.00	巴中市	巴中市	医院项目投资与管理	90.25%	0.00%	设立
依米康智云	20,000,000.00	成都市	成都市	软件开发	100.00%	0.00%	设立
依米康信息服务	50,000,000.00	成都市	成都市	信息技术咨询服务	100.00%	0.00%	设立
依米康云软件	10,000,000.00	成都市	成都市	软件开发	100.00%	0.00%	设立
杭州智云	7,000,000.00	杭州市	杭州市	信息数据领域	0.00%	100.00%	设立
依米康智算	1,000,000.00	成都市	成都市	软件开发	0.00%	100.00%	设立
博乐智算	10,000,000.00	博乐市	博乐市	信息数据领域	0.00%	100.00%	设立
海南依米康	1,000,000.00	三亚市	三亚市	信息数据领域	0.00%	100.00%	设立
马来西亚依米康（YMK TECHNOLOGY SDN. BHD.）	100 万林吉特	马来西亚	马来西亚	信息数据领域	0.00%	100.00%	设立

（2） 重要的非全资子公司

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

（2） 重要合营企业的主要财务信息

（3） 重要联营企业的主要财务信息

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

（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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,826,666.38			40,000.02		1,786,666.36	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
其他收益	2,970,141.64	3,947,347.53

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第八节、五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产、其他非流动资产中，前五名金额合计：255,435,456.10 元，占本公司应收账款及合同资产、其他非流动资产总额的 24.81%。

1）信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2）已发生信用减值资产的定义

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期时间较长，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。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。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（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；本集团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）。

3）信用风险敞口

2025 年 6 月 30 日可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

（2）市场风险

利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2025 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率银行借款合同，金额合计为 1.74 亿元；人民币计价的浮动利率银行借款合同，金额为 2.08 亿元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（3）流动风险

本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金履行到期债务。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

（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

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资		129,410.80		129,410.80
持续以公允价值计量的资产总额		129,410.80		129,410.80
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

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

列入第二层次的应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
依米康科技集团股份有限公司	成都市高新区	其他专业设备制造	440,487,994.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司股东孙屹峥、张菀系夫妻关系，合计持有本公司总股本的 26.56%股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是孙屹峥、张菀。

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、（1）企业集团的构成。

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、（1）重要的合营企业或联营企业。

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
四川川西数据产业有限公司	12 个月内处置的联营企业
桑瑞思医疗科技有限公司	同受实际控制人之一控制的企业

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
桑瑞思医疗科技有限公司	销售商品		51,327.40
桑瑞思医疗科技有限公司	提供劳务	677,524.94	

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（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
桑瑞思医疗科技有限公司	办公用房	156,857.16	571,428.60

（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
依米康智能	8,057,498.88	2024 年 05 月 16 日	2025 年 04 月 21 日	是
平昌依米康	210,000,000.00	2019 年 08 月 08 日	2030 年 08 月 07 日	否
依米康信息服务	10,000,000.00	2024 年 08 月 15 日	2025 年 08 月 15 日	否
依米康云软件	10,000,000.00	2025 年 03 月 28 日	2026 年 03 月 27 日	否

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
孙屹峥、张菀	45,000,000.00	2024 年 02 月 04 日	2025 年 01 月 30 日	是
孙屹峥、张菀	90,000,000.00	2024 年 05 月 23 日	2025 年 05 月 28 日	是
孙屹峥、张菀	75,000,000.00	2024 年 06 月 03 日	2025 年 06 月 02 日	是
孙屹峥、张菀	400,000,000.00	2022 年 06 月 14 日	2027 年 06 月 13 日	否
孙屹峥、张菀	30,000,000.00	2024 年 06 月 03 日	2027 年 06 月 03 日	否
依米康智能	30,000,000.00	2024 年 06 月 04 日	2027 年 06 月 04 日	否
孙屹峥、张菀	40,000,000.00	2024 年 10 月 28 日	2025 年 11 月 15 日	否
孙屹峥、张菀	90,000,000.00	2024 年 12 月 31 日	2027 年 12 月 31 日	否
孙屹峥、张菀	30,000,000.00	2025 年 01 月 06 日	2026 年 01 月 05 日	否
依米康智能	30,000,000.00	2025 年 01 月 06 日	2026 年 01 月 05 日	否
孙屹峥、张菀	75,000,000.00	2025 年 06 月 05 日	2028 年 06 月 04 日	否

（5） 关联方资金拆借

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬	1,669,188.17	1,707,005.11

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桑瑞思医疗科技有限公司	2,390,884.55	637,989.82	3,801,406.31	381,732.03
其他非流动资产	桑瑞思医疗科技有限公司	421,400.00	21,070.00		

（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
其他应付款	桑瑞思医疗科技有限公司	4,494,407.75	4,494,407.75
应付账款	桑瑞思医疗科技有限公司	13,982,252.34	13,982,252.34

7、关联方承诺

无

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
中层管理人员及核心骨干	2,450,000	36,025,470.60						

合计	2,450,000	36,025,470.60						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 ☑不适用

其他说明

2025 年 4 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》,“依米康科技集团股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的 245 万股公司股票已于 2025 年 4 月 17 日非交易过户至“依米康科技集团股份有限公司-2024 年员工持股计划”,首次过户股份数量占本次员工持股计划草案公告日公司总股本的 0.5562%，过户价格为 5.35 元/股。公司员工持股计划首次过户 245 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	依据授予日收盘价格和授予价格的差额作为授予日权益工具的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价格、授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日，按照可行权人数、服务期限等对可行权权益工具数量做出最佳估计，修正预期可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,721,686.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,721,686.10

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
中层管理人员及核心骨干	3,721,686.10	
合计	3,721,686.10	

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

本集团尚未对子公司缴纳的认缴出资情况（单位：万元）

子公司名称	本公司认缴出资金额	已出资金额	尚未出资金额
龙控软件	4,000.00	3,000.00	1,000.00
依米康智能	6,312.50	5,050.00	1,262.50
依米康信息服务	5,000.00	2,200.00	2,800.00
依米康云软件	1,000.00		1,000.00
依米康智云科技	2,000.00	200.00	1,800.00

截至 2025 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

1）本公司全资子公司依米康智能诉上海斐讯数据通信技术有限公司（以下简称上海斐讯）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 2,825.34 万元，上海市松江区人民法院于 2020 年 10 月 26 日一审判决上海斐讯支付依米康智能工程余款和相应逾期利息，确认依米康智能可就工程资产折价或拍卖的价款优先受偿。依米康智能已于 2020 年 12 月 14 日申请强制执行，但因为处置财产规模过大，不具备立即执行条件，已经终结本次执行，待具备执行条件之时，重新恢复强制执行。

2）本公司全资子公司依米康智能诉吉林海王健康生物科技有限公司（以下简称吉林海王）施工合同纠纷一案，涉案金额为 404.78 万元。吉林省永吉县人民法院于 2019 年 12 月 23 日一审判决吉林海王支付工程款及保修金 99.60 万元，但需要由依米康智能先提交钥匙、密码、检测报告等。依米康智能于 2020 年 1 月 15 日提起上诉，二审于 2020 年 10 月 10 日维持一审原判。依米康智能已于 2023 年 3 月 6 日申请强制执行,2023 年 6 月 6 日收到部分强制执行款 23.71 万元。2024 年 3 月 18 日，依米康智能另行提起对吉林海王施工合同纠纷诉讼，涉案金额 175.68 万元，2024 年 6 月 22 日吉林省永吉县人民法院作出判决驳回依米康智能上诉，依米康智能于 2024 年 7 月 1 日进行上诉，二审驳回上诉，现已经申请强制执行。

3）本公司全资子公司依米康智能诉北京德生尚誉健康科技产业集团有限公司（以下简称北京德生）、淄博德生医院管理有限公司（以下简称淄博德生）关于投标保证金逾期未退还有关的建设工程合同纠纷一案，涉案金额 430.08 万元。淄博市周村区人民法院于 2019 年 4 月 16 日一审判决北京德生退还保证金 100 万元，淄博德生支付设计费 152.4 万元。依米康智能于 2019 年 9 月 4 日申请强制执行，因被执行人名下无可执行的财产，终结本次执行。依米康智能申请追加被告方其他股东作为被执行人，执行法院于 2020 年 5 月 25 日裁定驳回追加其他股东为被执行人的申请，依米康智能于 2020 年 6 月 8 日提出执行异议之诉，执行法院于 2020 年 12 月 23 日一审判决不予支持依米康智能执行异议。依米康智能于 2021 年 1 月 12 日提起上诉，请求改判支持依米康智能执行异议，二审依米康智能胜诉，执行异议成立。被执行股东于 2022 年 5 月 30 日向检察院申请检查监督，检察院于 2022 年 7 月 1 日驳回被执行股东检查监督申请。依米康智能现已经恢复强制执行。

4）本公司全资子公司依米康智能诉曲靖市文化和旅游局（以下简称曲靖文旅局）建筑工程施工合同纠纷一案，涉案金额 3,786.33 万元。依米康智能于 2021 年 7 月 5 日提交仲裁申请，曲靖仲裁委于

2021 年 7 月 13 日出具受理通知。依米康智能于 2021 年 11 月 11 日完成第一次开庭，此后仲裁委决定启动工程造价鉴定。现司法鉴定结论已出，待裁决。

5）本公司之子公司依米康智能诉**科技有限公司（因保密需要不披露具体公司名称）建设工程施工合同纠纷一案，涉案金额 9,565.00 万元。成都市青白江区人民法院于 2022 年 11 月 3 日立案，依米康智能已进行财产保全（查封项目用地及房产），四川省成都市青白江区人民法院于 2023 年 6 月 2 日做出一审判决，判决被告支付依米康智能 7,990.39 万元并且原告依米康智能在 7,833.26 万元的范围内就其施工的工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权。2023 年 10 月 26 日四川省成都市中级人民法院做出终审判决，判决被告支付依米康智能 7,854.91 万元并且原告依米康智能在 7,833.26 万元的范围内就其施工的工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权，目前处于拍卖过程中。

6）本公司之子公司依米康智能诉苏州文德胜环境工程有限公司（以下简称苏州文德胜）建设工程施工合同纠纷，涉案金额 146.19 万元。长沙市岳麓区人民法院于 2022 年 10 月 27 日立案，2023 年 8 月 23 日长沙市岳麓区人民法院做出一审判决，判决依米康智能胜诉。2023 年 11 月 30 日湖南省长沙市中级人民法院出具民事调解书，苏州文德胜向依米康智能支付 14.00 万元，依米康智能申请强制执行，2024 年 03 月 18 日，长沙市岳麓区人民法院因未执行到财产，裁定终结本次执行，待恢复强制执行。

7）本公司全资子公司依米康智能诉广西远洋金象大数据有限公司（以下简称广西远洋）建筑工程施工合同纠纷一案，涉案金额 420.42 万元。南宁市良庆区人民法院于 2024 年 10 月 31 日做出一审判决，判决广西远洋向依米康智能支付质保金 342.02 万元及违约金。2024 年 11 月 14 日广西远洋不服一审判决提出上诉，二审维持原判依米康智能胜诉，现处于强制执行过程中。

8）本公司之子公司依米康软件诉深圳广宁股份有限公司（以下简称深圳广宁）买卖合同纠纷，涉案金额 469.45 万元。广东省深圳市南山区人民法院于 2023 年 7 月 21 日立案，依米康软件已进行财产保全，2024 年 3 月 30 日，依米康软件一审胜诉，2024 年 4 月 14 日深圳广宁股份有限公司不服一审判决提出上诉，2024 年 12 月 18 日广东省深圳市人民法院作出判决，驳回深圳广宁股份有限公司上诉，目前处于强制执行中。

9）本公司之子公司依米康软件诉北京亿动长盛信息系统有限公司（以下简称北京亿动）买卖合同纠纷，涉案金额 120.04 万元。2025 年 3 月 20 日，依米康软件一审胜诉，判决北京亿动向依米康软件支付 97.71 万元及违约金，北京亿动不服一审判决提出上诉，二审维持依米康智能胜诉，现处于强制执行过程中。

10）本公司之子公司依米康软件诉广州市大金供应链管理有限公司（以下简称大金供应链）合同纠纷，涉案金额 568.46 万元。2024 年 12 月 23 日广州仲裁委员会作出裁决，裁决依米康软件向申请人支付 568.46 万元及违约金，大金供应链不服仲裁裁决，申请撤销仲裁裁决，撤销仲裁裁决请求被驳回，目前处强制执行过程中。

11）本公司之子公司依米康软件诉依诉广东华章技术服务合同纠纷，涉案金额 846.10 万元，目前处于一审审理过程中。

12）上海华梭电脑系统工程有限公司诉本公司之子公司依米康智能建设工程施工合同纠纷，涉案金额 186.00 万元, 依米康智能于 2024 年 11 月 4 日收到上海市松江区人民法院传票，目前处于一审审理过程中。

13）江苏亿金环保科技有限公司（以下简称江苏亿金）诉江阴市北国包装设备有限公司返还原物纠纷，涉案金额 1,000 万元，依米康在此案中系诉讼第三人。一审江苏亿金败诉，江苏亿金不服提出上诉，二审中。

14）本公司诉苏宁易购采购中心买卖合同纠纷，涉案金额 225 万元，一审胜诉，待交付强制执行。

截至 2025 年 6 月 30 日，除存在上述或有事项外，本集团不存在需要披露的其他重要或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

（2） 未来适用法

2、债务重组

公司对江苏亿金环保科技有限公司（以下简称“江苏亿金”）、江苏贝吉环境科技有限公司（以下简称“江苏贝吉”）（以下合称“债务人”）持有 6,400 万元债权（后续已偿还 42 万元），公司前期采用发送催款函、提起诉讼等方式催收账款，但均未实现债权的有效回收。2025 年 3 月 26 日，公司召开第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过《关于签订〈抵债协议书〉的议案》，同意公司与江苏亿金、江苏贝吉、宋正兴、宋丽娜、张家港市兴业钢结构件制造有限公司签订《抵债协议书》，同意上述债务相关方按照《抵债协议书》以资产（房产、商铺及对第三方的债权）抵

债及支付现金方式一次性偿还对公司的 6,358 万元债务。2024 年报已就期后债务重组现状考虑了相关坏账损失，本次债务重组事项不产生新增债务重组收益或损失。

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

（1）2025 年度向特定对象发行 A 股股票情况

公司分别于 2025 年 5 月 29 日召开第五届董事会第三十四次会议、第五届监事会第二十次会议；于 2025 年 6 月 5 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过向特定对象发行 A 股股票等议案，公司本次拟向特定对象发行的募集资金总额不超过 31,121.92 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额用于投资以下项目：

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟使用募集资金
1	算力基础设施温控产品建设项目	依米康	19,378.15	17,826.72
2	算力基础设施温控产品研发测试平台项目	依米康	6,453.16	5,295.20
3	补充流动资金项目	依米康	8,000.00	8,000.00
合计			**33,831.31**	**31,121.92**

截至本报告披露日，公司正在积极推进本次发行相关事宜。

（2）转让参股子公司川西数据 30%股权及进展事项

公司于 2024 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于转让参股子公司川西数据 30%股权的议案》，同意公司将持有的参股子公司四川川西数据产业有限公司（以下简称“川西数据”）30%股权（对应认缴注册资本 4,500 万元，实缴注册资本 2,700 万元）作价 3,800.43 万元转让给川西数据大股东四川蜀天信息技术有限公司（以下简称“蜀天信息”）。本次交易完成后，公司不再持有川西数据股权，川西数据不再为公司参股子公司。

截至本报告披露日，蜀天信息已支付 2,260.086 万元股权转让款，川西数据已办理完毕股东、董事、监事等工商变更、备案事项，公司正积极催收剩余转让款。

（3）公司对江苏亿金持有的 6,358 万元债权事项进展

公司对江苏亿金环保科技有限公司（以下简称“江苏亿金”）、江苏贝吉环境科技有限公司（以下简称“江苏贝吉”）（以下合称“债务人”）持有 6,400 万元债权（后续已偿还 42 万元）。2025 年 3 月 26 日，公司召开第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过《关于签订〈抵债协议书〉的议案》，同意公司与江苏亿金、江苏贝吉、宋正兴、宋丽娜、张家港市兴业钢结构件制造有限公司（以下简称“兴业钢构”）签订《抵债协议书》，同意上述债务相关方按照《抵债协议书》以资产（房产、商铺及对第三方的债权）抵债及支付现金方式一次性偿还对公司的 6,358 万元债务。

截至本公告披露日，相关抵债房产、商铺已完成过户手续，公司将按照《抵债协议书》之约定，积极催收剩余款项。

（4）2024 年员工持股计划事项

1）员工持股计划概要

公司于 2024 年 12 月 10 日分别召开第五届董事会第二十九次临时会议、第五届监事会第十六次临时会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。同意公司以自有资金及股票回购专项贷款（总金额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含））回购公司股份。

截至本报告披露日，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式，回购股份数量 245 万股，占公司当前总股本的 0.56%。

2）员工持股计划实施进展

本持股计划首次分配部分实际认购人数为 39 人，实际认购资金总额为 1,310.75 万元，实际认购的份额为 1,310.75 万份，实际认购股数为 245 万股。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就本次员工持股计划首次认购情况出具了《验资报告》（XYZH/2025CDAA1B0203 号）。

3）本持股计划非交易过户情况

2025 年 4 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，“依米康科技集团股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的 245 万股公司股票已于 2025 年 4

月 17 日非交易过户至“依米康科技集团股份有限公司-2024 年员工持股计划”，首次过户股份数量占本次员工持股计划草案公告日公司总股本的 0.5562%，过户价格为 5.35 元/股。公司员工持股计划首次过户 245 万股。

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）	386,672,607.49	308,903,836.68
1 至 2 年	69,962,040.58	42,915,572.90
2 至 3 年	27,762,772.19	40,597,806.78
3 年以上	83,399,006.54	73,153,649.54
3 至 4 年	24,920,214.67	20,199,692.98
4 至 5 年	18,953,296.91	15,416,945.17
5 年以上	39,525,494.96	37,537,011.39
合计	567,796,426.80	465,570,865.90

（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	5,879,405.54	1.04%	5,879,405.54	100.00%	0.00	5,879,414.71	1.26%	5,879,414.71	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,976,237.30	0.88%	4,976,237.30	100.00%	0.00	4,976,246.47	1.07%	4,976,246.47	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准	903,168.24	0.16%	903,168.24	100.00%	0.00	903,168.24	0.19%	903,168.24	100.00%	

备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	561,917,021.26	98.96%	92,072,239.26	16.39%	469,844,782.00	459,691,451.19	98.74%	83,894,370.08	18.25%	375,797,081.11
其中：										
合并范围内关联方款项	1,253,435.54	0.22%			1,253,435.54	4,128,464.79	0.89%			4,128,464.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	560,663,585.72	98.74%	92,072,239.26	16.42%	468,591,346.46	455,562,986.40	97.85%	83,894,370.08	18.42%	371,668,616.32
合计	567,796,426.80	100.00%	97,951,644.80		469,844,782.00	465,570,865.90	100.00%	89,773,784.79		375,797,081.11

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
客户 1	2,250,000.01	2,250,000.01	2,249,990.84	2,249,990.84	100.00%	收回可能性低
客户 2	2,726,246.46	2,726,246.46	2,726,246.46	2,726,246.46	100.00%	收回可能性低
合计	4,976,246.47	4,976,246.47	4,976,237.30	4,976,237.30		

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
客户 1	703,150.00	703,150.00	703,150.00	703,150.00	100.00%	收回可能性低
客户 2	119,825.00	119,825.00	119,825.00	119,825.00	100.00%	回收可能性低
零星客户	80,193.24	80,193.24	80,193.24	80,193.24	100.00%	回收可能性低
合计	903,168.24	903,168.24	903,168.24	903,168.24		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

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	385,419,171.95	20,310,977.40	5.00%
1-2 年	69,962,040.58	6,996,204.06	10.00%
2-3 年	27,059,622.19	8,117,886.66	30.00%
3-4 年	24,920,214.67	12,460,107.34	50.00%
4-5 年	16,150,907.45	8,075,453.73	50.00%
5 年以上	37,151,628.88	37,151,628.88	100.00%
合计	560,663,585.72	92,072,239.26	

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	
坏账准备	89,773,784.79	8,177,860.01				97,951,644.80
合计	89,773,784.79	8,177,860.01				97,951,644.80

（4） 本期实际核销的应收账款情况

（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
客户 1	31,842,580.00	1,240,620.00	33,083,200.00	5.54%	1,654,160.00
客户 2	28,850,466.12	2,376,340.32	31,226,806.44	5.23%	1,561,340.32
客户 3	26,399,998.35	2,399,999.85	28,799,998.20	4.82%	1,439,999.91
客户 4	27,801,898.41		27,801,898.41	4.66%	9,893,557.77
客户 5	20,731,722.73	5,310,395.50	26,042,118.23	4.36%	1,302,105.91
合计	135,626,665.61	11,327,355.67	146,954,021.28	24.61%	15,851,163.91

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		27,300,000.00
其他应收款	221,994,154.57	217,110,815.14
合计	221,994,154.57	244,410,815.14

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

2） 重要逾期利息

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

5） 本期实际核销的应收利息情况

（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
依米康云软件		12,800,000.00
依米康软件		14,500,000.00
合计		27,300,000.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

5） 本期实际核销的应收股利情况

（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
合并关联方往来款	161,000,777.64	140,946,407.11
往来款	36,440,177.00	62,205,653.64
股权转让款	17,403,440.00	17,403,440.00
保证金	6,240,560.39	6,209,608.29
备用金	682,396.40	455,924.52
其他款项	6,069,509.65	5,480,607.87
合计	227,836,861.08	232,701,641.43

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）	223,302,935.52	54,207,689.17
1 至 2 年	1,007,526.93	104,630,557.73
2 至 3 年	1,083,640.92	31,963,540.72
3 年以上	2,442,757.71	41,899,853.81
3 至 4 年	196,167.20	32,782,521.18
4 至 5 年	85,840.93	7,900,333.63

5 年以上	2,160,749.58	1,216,999.00
合计	227,836,861.08	232,701,641.43

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	1,034,879.58	0.45%	1,034,879.58	100.00%		63,240,533.22	27.18%	12,481,581.54	19.74%	50,758,951.68
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						62,205,653.64	26.74%	11,446,701.96	18.40%	50,758,951.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,034,879.58	0.45%	1,034,879.58	100.00%		1,034,879.58	0.44%	1,034,879.58	100.00%	
按组合计提坏账准备	226,801,981.50	99.55%	4,807,826.93	2.12%	221,994,154.57	169,461,108.21	72.82%	3,109,244.75	1.83%	166,351,863.46
其中：										
合并范围内关联方款项	161,000,777.64	70.66%			161,000,777.64	140,946,407.11	60.57%			140,946,407.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,801,203.86	28.88%	4,807,826.93	7.31%	60,993,376.93	28,514,701.10	12.25%	3,109,244.75	10.90%	25,405,456.35
合计	227,836,861.08	100.00%	5,842,706.51		221,994,154.57	232,701,641.43	100.00%	15,590,826.29		217,110,815.14

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额计提坏账准备的其他应收款

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
客户 1	290,000.00	290,000.00	290,000.00	290,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 2	324,207.20	324,207.20	324,207.20	324,207.20	100.00%	回收可能性低

客户 3	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	回收可能性低
客户 4	180,672.38	180,672.38	180,672.38	180,672.38	100.00%	公司破产清算
客户 5	62,205,653.64	11,446,701.96				
零星客户	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	公司破产清算
合计	63,240,533.22	12,481,581.54	1,034,879.58	1,034,879.58		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

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）	62,302,157.88	3,115,107.89	5.00%
1-2 年	1,007,526.93	100,752.69	10.00%
2-3 年	1,083,640.92	325,092.28	30.00%
3-4 年	196,167.20	98,083.60	50.00%
4-5 年	85,840.93	42,920.47	50.00%
5 年以上	1,125,870.00	1,125,870.00	100.00%
合计	65,801,203.86	4,807,826.93	

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		3,109,244.75	12,481,581.54	15,590,826.29
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,698,582.18		1,698,582.18
本期转销			11,446,701.96	11,446,701.96
2025 年 6 月 30 日余额		4,807,826.93	1,034,879.58	5,842,706.51

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	15,590,826.29	1,698,582.18		11,446,701.96		5,842,706.51
合计	15,590,826.29	1,698,582.18		11,446,701.96		5,842,706.51

本报告期转销坏账准备 11,446,701.96 元，系公司对江苏亿金债权通过以资产（房产、商铺及对第三方的债权）抵债及支付现金方式一次性偿还，江苏亿金债权对应的坏账准备予以转销。

5） 本期实际核销的其他应收款情况

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
单位 1	合并关联方往来款	151,124,000.00	1-5 年	68.08%	
单位 2	往来款	36,440,177.00	1 年以内	16.41%	1,822,008.85
单位 3	股权转让款	17,403,440.00	1 年以内	7.84%	870,172.00
单位 4	合并关联方往来款	9,856,391.95	1 年以内	4.44%	
单位 5	房租	1,658,153.28	1 年以内	0.75%	82,907.66
合计		216,482,162.23		97.52%	2,775,088.51

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	308,982,840.01	42,152,645.52	266,830,194.49	308,694,219.46	42,152,645.52	266,541,573.94
合计	308,982,840.01	42,152,645.52	266,830,194.49	308,694,219.46	42,152,645.52	266,541,573.94

（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		
龙控软件	29,404,669.46						29,404,669.46	
依米康软件	55,150,000.00					45,571.67	55,195,571.67	
依米康智能	76,761,904.48	42,152,645.52				243,048.88	77,004,953.36	42,152,645.52
平昌依米康	81,225,000.00						81,225,000.00	
依米康信息服务	22,000,000.00						22,000,000.00	
依米康智云	2,000,000.00						2,000,000.00	
合计	266,541,573.94	42,152,645.52				288,620.55	266,830,194.49	42,152,645.52

（2） 对联营、合营企业投资

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,974,084.19	438,098,332.58	303,080,147.98	245,618,945.81
其他业务	3,608,013.93	224,338.38	3,939,245.17	178,170.84
合计	536,582,098.12	438,322,670.96	307,019,393.15	245,797,116.65

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	536,582,098.12	438,322,670.96			536,582,098.12	438,322,670.96
其中：						
信息数据领域	536,582,098.12	438,322,670.96			536,582,098.12	438,322,670.96
按经营地区分类	536,582,098.12	438,322,670.96			536,582,098.12	438,322,670.96
其中：						
境内	474,260,734.93	392,553,231.79			474,260,734.93	392,553,231.79
境外	62,321,363.19	45,769,439.17			62,321,363.19	45,769,439.17
合计	536,582,098.12	438,322,670.96			536,582,098.12	438,322,670.96

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 363,239,418.92 元。

5、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		985,941.01
合计	0.00	985,941.01

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,043,041.21	
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）	214,057.48	详见本报告第八节 财务报告 七、合并财务报表项目注释之“51、递延收益”和十一、政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,836.60	
减：所得税影响额	540.78	
合计	-1,090,361.11	--

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
增值税即征即退	1,019,848.26	符合国家政策规定，持续发生
先进制造业进项加计抵减	1,696,235.88	符合国家政策规定，持续发生
递延收益转入	40,000.02	与资产相关政府补助，按照收益年限进行摊销
合计	2,756,084.16	

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	4.64%	0.0339	0.0339
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.0363	0.0363

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