

北京中科江南信息技术股份有限公司

2025 年半年度报告



【披露时间】 2025-08-29

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗攀峰、主管会计工作负责人杨成玢及会计机构负责人(会计主管人员)袁伟伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本年度报告“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”中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，敬请广大投资者予以关注。

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..... 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会..... 27

第五节 重要事项..... 29

第六节 股份变动及股东情况..... 35

第七节 债券相关情况..... 42

第八节 财务报告..... 43

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
中科江南、本公司、公司	指	北京中科江南信息技术股份有限公司
实际控制人	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
数科集团	指	广州数字科技集团有限公司，系广电运通控股股东
控股股东、广电运通	指	广电运通集团股份有限公司
众志软科	指	天津众志软科信息技术中心(有限合伙)
融商力源	指	天津融商力源创业投资合伙企业（有限合伙）
科鼎好友	指	天津科鼎好友信息技术中心（有限合伙）
中科政安	指	北京中科江南政安信息技术有限公司
中科云财	指	中科江南云财信息技术（云南）有限公司
中科江苏	指	中科江南信息技术(江苏)有限公司
中科广州	指	中科江南数字信息技术（广州）有限公司
中科数字	指	北京中科江南数字科技有限公司
中科博雅	指	北京中科江南博雅科技有限公司
A 股、普通股	指	发行的面值为人民币 1 元的普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
财政部	指	中华人民共和国财政部
省级财政单位	指	中华人民共和国省、自治区和直辖市（不含香港、澳门特别行政区和台湾地区）和新疆生产建设兵团财政部门，共 32 个。
数字经济	指	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。数字经济正推动生产方式、生活方式和治理方式深刻变革，成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。
国家商标局	指	国家知识产权局商标局
国家医保局	指	国家医疗保障局
医保钱包	指	医保钱包是国家医保局为优化营商环境，推进“高效办成一件事”，落实惠民惠企措施，破解职工医保个人账户跨省共济难题，创新性提出的一种新型医保支付载体。医保钱包与个人医保电子码相关联，可用于近亲属间医保钱包转账、就医购药费用结算、居民医保个人缴费等业务场景。
本次激励计划	指	北京中科江南信息技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划
股东会	指	北京中科江南信息技术股份有限公司股东会
董事会	指	北京中科江南信息技术股份有限公司董事会
《公司章程》	指	北京中科江南信息技术股份有限公司章程
报告期、报告期内	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中科江南	股票代码	301153
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中科江南信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科江南		
公司的外文名称（如有）	Beijing CTJ Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CTJ		
公司的法定代表人	罗攀峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张弛	暂未聘任
联系地址	北京市海淀区万泉河路 68 号 8 号楼 1710 室	—
电话	010-82658093	—
传真	010-82658317	—
电子信箱	stock@ctjsoft.com	—

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

公司于 2025 年 6 月 16 日召开的 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司注册资本由 349,920,000 元变更为 352,850,580 元。2025 年 7 月 8 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》（公告编号 2025-077）。

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）	240,261,768.82	363,933,309.99	-33.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,448,301.87	33,014,265.71	-246.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,359,814.71	30,349,474.45	-262.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,542,212.34	-203,716,635.05	23.16%
基本每股收益（元/股）	-0.14	0.09	-255.56%
稀释每股收益（元/股）	-0.14	0.09	-255.56%
加权平均净资产收益率	-2.78%	1.86%	-4.64%
	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）	2,208,309,441.84	2,358,310,438.10	-6.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,692,165,563.57	1,753,631,037.72	-3.51%

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）	-30,472,976.88

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）	-2,326.60	
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）	140,616.49	
委托他人投资或管理资产的损益	965,047.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,290.09	
减：所得税影响额	174,034.44	
少数股东权益影响额（税后）	14,500.09	
合计	911,512.84	

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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

（一）公司所处行业情况

公司所处行业是软件和信息技术服务业，产品和服务的细分领域是以数字财政、数字政务为主的数字经济领域。报告期内，我国持续加强政策引导，政策驱动与技术突破共同构成行业发展的核心主线，推动数字经济不断向纵深发展。当前，数字技术加速传统产业转型升级，催生出一系列新产业、新业态、新模式，引领我国数字经济实现量质齐升。

政务数据作为国家基础性战略资源的地位日益凸显。报告期内，国务院发布了《政务数据共享条例》，以体制机制创新推动政务数据共享新格局，加快“业务数据化”向“数据业务化”转变，推进政务数据安全有序高效共享利用，提升政府数字化治理能力和政务服务效能，全面建设数字政府。据国家数据局 5 月底数据，近 5 年各地区政务服务平台数据共享累计超 5400 亿次，电子证照共享服务累计超 108 亿次，政务大数据体系正在加快形成。

2025 年 5 月，财政部等九部门联合印发《关于推广应用电子凭证会计数据标准的通知》，提出在全国范围推广应用电子凭证会计数据标准，明确分类推进电子凭证全流程无纸化处理、发挥平台推广扩面支撑作用等工作内容和要求。

（二）公司从事的主要业务

中科江南是国内领先的智慧财政和数字政务综合解决方案服务商，长期服务于各级财政信息化和数字化，以支付电子化和智慧财政两大产品为财政信息化运行提供坚实保障，并以电子凭证为牵引，为政企客户提供数智化服务。报告期内，公司紧跟信息技术发展最新趋势，将人工智能技术引入财政业务领域，提出了层次分明的中科江南财政 AI 方案，通过打造财政垂直领域模型、构建财政行业 AI 开发平台，实现贴合财政业务的智能助手，用 AI 技术为财政信息化、数字化应用赋能。

1、支付电子化

支付电子化是公司核心业务之一。截至 2024 年末，我国已建成由中央、省、市、县、乡五级 4,271 个国库组成的现代化国库体系，并依托统一的信息技术平台，实现国库业务处理从手工到自动、从分散到集中，资金运行从中转到直达的“三大转变”，大幅提升预算收支执行效率和国库服务水平。全国经由国库办理的预算资金入库和出库规模 2021 年就突破了 100 万亿元。报告期内，公司持续以国库集中支付电子化管理为核心进行节点延伸和功能扩展，通过统一的技术标准、统一的基础设施，链接财政、人民银行、代理银行和预算单位，构建了国库资金事前、事中、事后全链路电子化的业务处理和监督闭环系统，保障全国从中央到地方各级国库资金安全拨付和监管。截至报告期末，公司支付电子化业务累计覆盖财政部本级、32 个省级、400 余个地市级、3,400 余个区县级、1,300 余个乡镇级财政区划的财政单位，服务超 28,000 个银行网点。

报告期内，公司复用电子凭证库建设成果，不断优化业务流程和技术方案，在辽宁、广东、福建、厦门、深圳等省市逐步推进全链条电子化建设，保障财政收支运行信息真实、准确、及时。截至报告期末，公司非税缴库电子化覆盖财政部、黑龙江、江苏、浙江等 11 个省、146 个地市、895 个区县和 46 个乡镇，累计完成超 7,000 个银行网点端实施改造；对账电子化业务覆盖财政部本级、河南、安徽、甘肃、河北等 17 个省、225 个地市和 1,541 个区县，累计完成近 10,000 个银行网点端实施改造；社保基金电子化业务覆盖财政部本级以及河南、云南等 5 个省、35 个地市和 217 个区县。

公司充分将国库支付电子化经验复制至各类资金支付管理场景，保障大量且复杂的各类政府资金支出的安全性及真实性。报告期内，公司为农业农村部提供项目资金监管 SaaS 服务，逐步建立完善的支出资金多维监控、预警、分析，为项目主管部门提供决策支持；公司研发的广州市消费品以旧换新公共服务平台支撑广州市消费品以旧换新政策有效实施，累计提交补贴申请 830 万余笔、支付补贴金额近 200 亿元，确保专项资金的安全、规范和高效应用。公司持续提升产品的信创全栈适配能力，重点支持关键业务领域与核心场景的信创国密改造工作。报告期内，公司自主研发的财政社会保障资金信息管理系统完成与信创基础软硬件的适配和测试工作，取得与基础软硬件互认证书 7 张。

2、智慧财政

智慧财政是以财政预算管理一体化系统为基础，融合大数据、人工智能等技术，聚焦财政核心业务系统建设，提供横向一体、纵向贯通财政业务管理体系的系列产品和服务。公司预算管理一体化系统以资金安全高效为目标、项目管理为主线、数据驱动为途径、云化部署为形态，实现了预算项目的全生命周期管理和财政资金的动态监控，为各级财政提供全口径、全流程、全场景的财政业务管理服务。公司预算管理一体化业务覆盖了十余个省级财政单位，是预算管理一体化解决方案代表性供应商。报告期内，公司全面落实深入推进地方预算管理一体化建设的要求，协助客户有序拓展预算管理一体化系统业务范围，推进财会监督、绩效管理、社保基金预算管理等业务功能开发上线和推广实施。

同时，公司依托自研的数字财政系列产品，深度经营预算管理一体化覆盖省份业务，重点推进财政业务与人工智能大模型、数据管理等数字化技术的深度融合，深化“财政预算管理一体化+AI”的财政 AI 应用体系，构建“省域一体、地市统筹、乡镇穿透”的智慧财政四级应用，为财政业务管理提供全方位数字化支撑。截至报告期末，公司在财政部本级及福建、广西、重庆等省份提供数据治理、资金监控等财政信息化服务，帮助客户建立完善的数据安全和资金管理体系，确保资金活动风险预警及时，数据使用安全合规。公司将以预算管理一体化的深化应用为基础，充分释放“数据+AI”的乘数效应，服务财政管理由“经验决策”迈向“数据决策”，为现代财政信息化构筑坚实智能的核心业务引擎。

3、政企数智服务

政企数智业务是公司将电子化的业务经验结合人工智能、国家密码、大数据、区块链等新型技术向国家部委、预算单位、企事业单位提供全局性、系统性、整体性协同的各类数字化解决方案，以全面推进政企数智化发展，提升治理能力、业务水平和服务效率。

公司持续深化医保区块链、医保钱包及医保基金监测等领域的建设与应用。截至报告期末，医保区块链累计完成 5.7 亿笔医疗收费电子票据上链存证，实现两定机构药品追溯码上链存证与实时查询超 15 亿笔；医保钱包方面，公司服

务国家医保局推进医保钱包建设，完成湖北、天津、贵州、内蒙古、广西、重庆等省份的医保钱包局端系统建设并参与众多医保钱包银行端建设；公司推进医保基金收支监测预警项目设计工作，聚焦医保财务数据和基金收支，提供包括监测归集服务的开发、实施以及试点省份的培训支持。

电子凭证会计数据入账标准方面。报告期内，财政部、国家税务总局、中国人民银行、国家标准委等 9 部门（单位）联合印发《关于推广应用电子凭证会计数据标准的通知》，明确要求在全国范围推广应用电子凭证会计数据标准，单位配备的会计软件和会计软件服务商提供的会计软件，应当自《会计信息化工作规范》《会计软件基本功能和服务规范》施行之日起 3 年内完成升级，达到适配电子凭证会计数据标准的相关要求。公司在电子凭证会计数据标准制定、系统研发、场景应用等环节积累了丰富的经验，打造了合规高效、覆盖电子凭证业务全流程解决方案，服务单位全面应用电子凭证会计数据标准，为单位智慧财务应用提供技术支撑。报告期内，公司进一步深化单位财务产品类 SaaS 服务，形成标准化的项目交付流程、协同模式。

数字商标方面。公司开发的国家商标局审查业务管理平台通过梳理商标注册申请量、待审量、审查周期、抽检量、合格率等 147 个数据指标，提供各类商标大数据的实时采集、汇聚分析、可视化展示等服务，实现商标审查业务的高效管理。

（三）公司经营模式

1、销售模式

公司主要销售模式是直销。客户需要通过招投标形式采购产品或服务的，公司参与招投标程序，中标后与客户签订销售合同。报告期内，公司营销部门与方案团队紧密协同，始终秉持“以客户为中心”的理念，持续优化客户关系全生命周期管理体系，通过构建规范化管理机制、推行标准化流程管控、运用多元化营销策略、强化专业化服务能力，全方位提升营销综合效能。

2、采购模式

公司的主要采购为技术服务采购。公司根据客户对整个项目的需求，确定需要对外采购的实施服务内容，向技术服务商提出技术实施服务的采购需求。技术服务商配合公司提供项目经理或技术服务人员参与公司具体项目的实施或运维服务。报告期内，公司进一步优化技术服务商采购和结算流程，合理控制技术采购成本和降低项目交付风险。

3、服务模式

公司服务中心负责为客户提供实施和运维服务。公司为不同类型的用户提供咨询规划、安装部署、系统配置、联调测试、管理培训、技术支持、个性化定制增值服务以及管家式的拓展服务。针对不同客户的实际需求提供现场驻点、在线应答、电话呼叫等多渠道、多形式、高效且可定制的服务方式，切实保障客户利益。报告期内，公司以服务人员的能力建设为核心，着力打造专业化服务团队，通过系统化培训与严格化考核的深度结合，服务中心团队实现了管理素养、技术实力与业务水平的全面提升，为构建高标准服务体系、持续输出优质服务筑牢根基。

（四）公司所处市场地位

公司成立于 2011 年 11 月，以智慧财政和数字政务为核心，不断拓展业务边界，坚持“诚信、进取、创新、服务”方针，已成长为智慧财政和数字政务建设领导厂商之一。公司始终坚持“数字经济基础设施建设者”的战略定位，伴随财政财务信息化建设进程不断成长，以信息化、数字化手段支撑财政业务、政企业务的数字化治理效能提升。报告期内，公司形成了较为丰富的技术成果，新增 4 件发明专利、11 件计算机软件著作权；公司在 2025 数据要素融合与应用创新峰会中获“2025 数据基础设施生态图谱”（数据分析 数据处理）荣誉，公司数字财政建设解决方案入选 2025 “数据要素×”·行业样板 100 例。

（五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 24,026.18 万元，同比下降 33.98%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-4,935.98 万元，同比下降 262.64%；扣除股份支付影响后的净利润-3,047.30 万元。业绩变化主要因素如下：

- 1、有关部门数据显示，上半年我国经济运行总体平稳，转型升级稳步推进。同时也要看到，当前外部环境错综复杂，国内有效需求依然不足，经济回升向好基础仍需巩固。宏观环境的影响导致收入回升放缓。
- 2、报告期内，公司为满足客户持续的系统建设、服务需求以及新项目的开拓需求，保持了较高水平的人员投入。
- 3、政策预期和新项目推进不足。支付电子化仍然承担了公司主要收入来源，智慧财政订单收入转化不足，政企数智化相关业务推进节奏不及预期。

虽然公司暂时面临收入下降的挑战，但公司所处的数字政务、数字经济领域具备持续向好的发展前景，公司主要服务的财政、金融、财会领域客户对信息化、数字化转型仍存在较高需求。特别是在以 DeepSeek 为代表的国产人工智能快速发展的阶段，公司积极抓住变革机遇，深化技术创新，协助客户规划新应用场景，努力创造业务机会，为公司持续发展奠定基础。

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

公司主要服务于各级财政部门、金融机构、行政事业单位等。公司客户具备长期服务增量需求和较强的履约能力。今年上半年，面对更趋复杂严峻的外部环境，我国经济顶住压力、迎难而上，宏观经济政策持续发力、适时加力，高质量发展取得新成效，展现我国经济强大活力和韧性。作为主要服务数字财政、数字政务的企业，公司将紧紧跟随宏观经济政策的走向，以自身技术积淀与行业深耕优势，确保政府资金的安全管理和流通，提升数字治理效率和效能。

二、核心竞争力分析

公司核心产品已覆盖财政、财务、医保等诸多领域，积累了丰富的产品实践经验和客户资源。公司以支付电子化和智慧财政两大类产品和服务为财政信息系统运行提供坚实保障，以区块链技术及应用能力，为智慧医保应用业务场景提供新方法，以会计电子凭证的全流程服务能力向企事业单位的业财管理数字化转型提供有力支撑。

公司始终重视技术积累与产品创新，将其视为公司发展的持续动力，不断提升自主研发能力并聚焦于前瞻性的研发布局。公司遍布全国的支付电子化产品持续为公司带来推进产品和需求深度融合的业务场景和发展空间，通过复用电子凭证库通道，公司不断深入和创新产品设计方案，拓展电子化产品及服务的应用场景。公司在医保、会计电子凭证等领

域积极进行探索和试点，持续推出紧跟政策、响应需求的产品和服务。中科江南数字财政产品体系通过接入人工智能大模型，为财政管理和决策提供更加精准、高效、智能的支持，推进财政科学管理、提升财政治理效能。

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	240,261,768.82	363,933,309.99	-33.98%	受项目建设及交付进度延缓等因素影响，公司本报告期营业收入同比出现下降。
营业成本	111,270,459.01	152,194,403.44	-26.89%	受项目建设及交付进度延缓等因素影响，公司本报告期结转的营业成本同比出现下降。
销售费用	49,468,027.30	56,184,294.53	-11.95%	本报告期确认的股份支付费用同比减少所致。
管理费用	26,023,570.14	28,900,943.00	-9.96%	本报告期确认的股份支付费用同比减少所致。
财务费用	-14,202,234.24	-18,359,311.39	22.64%	本报告期利息收入同比减少所致。
所得税费用	-6,536,797.63	-22,225,553.28	70.59%	本报告期，公司因获得国家鼓励的重点软件企业认定而享受的企业所得税税收优惠较上年同期同比减少所致。
研发投入	108,836,296.43	122,406,160.36	-11.09%	本报告期确认的股份支付费用以及职工薪酬费用同比减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-156,542,212.34	-203,716,635.05	23.16%	本报告期，公司购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-261,363,688.14	51,810,014.32	-604.47%	本报告期，公司购买的银行及券商结构性存款同比上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-34,954,874.50	-197,372,025.99	82.29%	本报告期，公司分配的现金股利较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-452,860,774.98	-349,278,646.72	-29.66%	本报告期，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。
交易性金融资产	395,000,000.00	100,000,000.00	295.00%	报告期末，公司持有的银行及券商理财产品较期初增加所致。
预付款项	8,072,889.45	6,038,653.96	33.69%	报告期末，公司预付供应商的技术服务费较期初增加所致。
其他流动资产	39,339,119.27	75,182,186.57	-47.67%	报告期末，公司持有的大额存单及存款产品本息较期初减少所致。
开发支出	1,412,296.56		100.00%	报告期末，公司部分符合资本化条件的研发费用较期初增加所致。
长期待摊费用	471,247.82	742,898.16	-36.57%	本报告期，长期待摊费用中的装修费摊销所致。
其他非流动资产	1,034,902.83	1,884,435.55	-45.08%	本报告期，公司部分符合条件的预付软件使用权费用结转至无形资产所致。
应付职工薪酬	26,631,427.80	46,106,580.01	-42.24%	本报告期，公司发放报告期初已计提奖金所致。
应交税费	11,130,157.37	22,662,888.05	-50.89%	本报告期，公司缴纳报告期初已计提税费所致。

一年内到期的非流动负债	4,354,258.25	1,907,181.38	128.31%	本报告期，公司租赁负债及重分类金额变动所致。
租赁负债	1,362,068.00	2,128,056.56	-35.99%	本报告期，公司租赁负债及重分类金额变动所致。
税金及附加	1,113,007.64	2,175,082.02	-48.83%	本报告期，公司城市维护建设税等附加税费同比减少所致。
其他收益	3,219,508.16	6,936,051.32	-53.58%	本报告期，公司获得的软件产品增值税退税等政府补助同比减少所致。
资产减值损失	-1,467,067.44	-2,835,514.95	48.26%	本报告期，公司计提的合同履约成本跌价准备同比减少所致。

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						
支付电子化	152,396,707.95	63,112,785.02	58.59%	-29.97%	-23.22%	-3.64%
政企数智化	30,463,244.99	14,126,961.92	53.63%	-41.13%	-38.39%	-2.06%
智慧财政	48,518,733.57	25,964,313.47	46.49%	-46.70%	-40.95%	-5.21%
其他	8,883,082.31	8,066,398.60	9.19%	149.36%	160.47%	-3.88%

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						
银行类客户	142,378,426.00	57,535,042.35	59.59%	-23.12%	-15.06%	-3.83%
财政类客户	80,840,121.01	44,206,764.24	45.32%	-24.20%	-17.42%	-4.49%
其他	17,043,221.81	9,528,652.42	44.09%	-76.36%	-69.19%	-13.01%
分产品						
支付电子化	152,396,707.95	63,112,785.02	58.59%	-29.97%	-23.22%	-3.64%
政企数智化	30,463,244.99	14,126,961.92	53.63%	-41.13%	-38.39%	-2.06%
智慧财政	48,518,733.57	25,964,313.47	46.49%	-46.70%	-40.95%	-5.21%
其他	8,883,082.31	8,066,398.60	9.19%	149.36%	160.47%	-3.88%
分地区						
中南地区	74,090,310.31	33,784,913.68	54.40%	-48.33%	-50.23%	1.74%
华北地区	22,209,752.97	10,943,670.48	50.73%	-32.96%	-12.10%	-11.69%
华东地区	58,299,723.34	17,737,931.09	69.57%	-22.39%	-22.82%	0.17%
西南地区	27,842,214.17	14,059,406.89	49.50%	16.18%	30.65%	-5.59%
东北地区	28,848,865.71	16,277,056.99	43.58%	-43.63%	-27.90%	-12.31%
西北地区	28,970,902.32	18,467,479.88	36.26%	-22.02%	18.81%	-21.90%

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	
技术服务费	76,386,509.92	68.65%	109,664,761.96	72.06%	-30.35%
人工成本	34,883,949.09	31.35%	42,529,641.48	27.94%	-17.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

受项目建设及交付进度延缓等因素影响，公司本报告期结转的外采技术服务商服务同比相应减少。

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	965,047.57	-1.73%	理财产品收益	不具有可持续性
资产减值	-19,200,979.14	34.38%	主要是计提的信用减值损失及存货跌价准备	具有可持续性
营业外收入	94.67	0.00%		不具有可持续性
营业外支出	5,711.36	-0.01%		不具有可持续性

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	1,164,287,704.60	52.72%	1,616,620,404.31	68.55%	-15.83%	本报告期，公司购买的银行及券商理财产品同比上年同期增加所致。
应收账款	432,138,467.19	19.57%	403,010,860.36	17.09%	2.48%	
存货	60,364,117.54	2.73%	52,871,743.17	2.24%	0.49%	
固定资产	2,035,541.39	0.09%	2,748,442.11	0.12%	-0.03%	
使用权资产	6,592,521.27	0.30%	5,487,962.41	0.23%	0.07%	
合同负债	52,863,393.77	2.39%	67,262,820.99	2.85%	-0.46%	
租赁负债	1,362,068.00	0.06%	2,128,056.56	0.09%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	100,000,000.00				390,000,000.00	95,000,000.00		395,000,000.00
4. 其他权益工具投资	9,562,882.91							9,562,882.91
金融资产小计	109,562,882.91				390,000,000.00	95,000,000.00		404,562,882.91
上述合计	109,562,882.91				390,000,000.00	95,000,000.00		404,562,882.91
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	5,294,955.29	4,766,880.02
合计	5,294,955.29	4,766,880.02

截至 2025 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 5,294,955.29 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

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

390,000,000.00	45,700,000.00	753.39%
----------------	---------------	---------

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
股票	9,562,882.91							9,562,882.91	自有资金
其他	395,000,000.00			390,000,000.00	95,000,000.00			395,000,000.00	自有资金
合计	404,562,882.91	0.00	0.00	390,000,000.00	95,000,000.00	0.00	0.00	404,562,882.91	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	首次公开发行	2022年05月18日	90,936	83,978.89	2,295.3	69,354.14	82.59%	0	0	0.00%	8,261.46	截至2025年6月30日，公司尚未使用的募集资金	0

												金存放于公司募集资金专户，用于募集资金投资项目的后续投入。	
合计	--	--	90,936	83,978.89	2,295.3	69,354.14	82.59%	0	0	0.00%	8,261.46	--	0
募集资金总体使用情况说明													
公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]127号）核准，首次公开发行人民币普通股（A股）2,700.00万股，发行价格为33.68元/股，募集资金总额90,936.00万元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币83,978.89万元。公司委托的主承销商华泰联合证券有限责任公司于2022年5月12日14时前将扣除尚未支付的承销费（含税金额）人民币6,033.65万元后的余款人民币84,902.35万元汇入公司募集资金专户。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（信会师报字[2022]第ZG10276号），对以上募集资金到账情况进行了审验确认。													

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
首次公开发行股票募集资金	2022年05月18日	1、财政中台建设项目	研发项目	否	31,667.22	31,667.22	31,667.22		31,431.06	已结项	2024年12月31日		-3,390.17	是	否
首次公开发行股票募集资金	2022年05月18日	2、行业电子化服务平台项	研发项目	否	16,218.6	16,218.6	16,218.6		16,107.35	已结项	2024年08月31日			不适用	否

首次公开发行股票募集资金	2022年05月18日	3、生态网络体系建设项目	运营管理	否	12,127.23	12,127.23	12,127.23		6,111.34	已结项	2024年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计				—	60,013.05	60,013.05	60,013.05		53,649.75	—	—		—	3,390.17	—
超募资金投向															
首次公开发行股票募集资金	2022年05月18日	1、电子凭证综合服务平台升级研发项目	研发项目	否	14,223.27	14,223.27	14,223.27	2,295.3	5,961.81	41.92%	2026年06月30日			不适用	否
补充流动资金（如有）				—	9,742.58	9,742.58	9,742.58		9,742.58	100.00%	—	—	—	—	—
超募资金投向小计				—	23,965.85	23,965.85	23,965.85	2,295.3	15,704.39	—	—			—	—
合计				—	83,978.9	83,978.9	83,978.9	2,295.3	69,354.14	—	—	0	—	3,390.17	—
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）					不适用 电子凭证综合服务平台升级研发项目尚在建设中；财政中台建设项目、行业电子化服务平台项目、生态网络体系建设项目已结项。										
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况					适用 公司于2023年4月20日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用暂未确定用途的超出部分的募集资金7,100.00万元永久性补充流动资金。 公司于2023年6月26日召开2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟使用部分超募资金新建募集资金投资项目的议案》，同意公司使用部分超募资金开展“电子凭证综合服务平台升级研发项目”，拟使用超募资金14,223.27万元，拟开工时间为2023年6月，建设期为3年。截至2025年6月30日，本年度投入金额2,295.30万元，已累计投入金额5,961.81万元。 公司于2024年4月22日召开2023年年度股东大会审议通过了《关于拟使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用暂未确定用途的超出部分的募集资金3,053.50万元（包括未确定用途的超募资金2,642.58万元，以及超募资金的存款孳息及现金管理收益410.91万元）永久补充流动资金。公司已于2024年6月使用超募资金3,053.50万元永久性补充流动资金。										
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形					不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况					不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换					适用										

情况	2022 年 7 月 25 日，经公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议审议，同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 12,821.80 万元，以及已支付发行费用的自筹资金 267.10 万元，合计 13,088.90 万元。公司以自筹资金预先投入募集资金项目情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了《关于北京中科江南信息技术股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZG10306 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2024 年 8 月 28 日，公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“行业电子化服务平台项目”结项，并将上述项目节余募集资金合计 445.42 万元（以资金转出当日银行结息后实际金额为准）用于永久补充流动资金。 2024 年 12 月 27 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目财政中台建设项目以及生态网络体系建设项目结项，并将财政中台建设项目节余募集资金 835.91 万（最终以资金转出日募集资金专户余额为准）以及生态网络体系建设项目节余募集资金 6,515.15 万（最终以资金转出日募集资金专户余额为准）永久补充流动资金。 2025 年 1 月 14 日，公司 2025 年第一次临时股东会审议并通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2025 年半年度，公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,500	29,500	0	0
券商理财产品	自有资金	10,000	10,000	0	0
合计		39,500	39,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

受托	受托	产品	金额	资金	起始	终止	资金	报酬	参考	预期	报告	报告	本年	是否	未来	事项
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

机构名称（或受托人姓名）	机构（或受托人）类型	类型		来源	日期	日期	投向	确定方式	年化收益率	收益（如有）	期实际损益金额	期损益实际收回情况	度计提减值准备金额（如有）	经过法定程序	是否还有委托理财计划	概述及相关查询索引（如有）
华泰证券股份有限公司	证券	收益凭证	5,000	自有资金	2024年10月10日	2025年06月10日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.70%		56.59	已收回		是	是	
华泰证券股份有限公司	证券	收益凭证	5,000	自有资金	2024年12月04日	2025年07月31日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.76%	58.93		报告期后，披露日前已收回		是	是	
广发银行股份有限公司	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2025年03月07日	2025年06月06日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	2.32%		17.35	已收回		是	是	
广发银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000	自有资金	2025年03月06日	2025年09月05日	货币市场工具	浮动收益	0.90%	68.42		待收回		是	是	

广发银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2025年06月13日	2025年12月15日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.15%	58.29		待收回		是	是	
中国民生银行股份有限公司	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2025年06月13日	2025年09月12日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.00%	7.48		待收回		是	是	
国泰海通证券股份有限公司	证券	收益凭证	5,000	自有资金	2025年06月19日	2025年12月15日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.00%	22.74		待收回		是	是	
华夏银行南京市江宁支行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2025年06月05日	2025年07月07日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.00%	1.87		已收回		是	是	
华夏银行南京市江宁支行	银行	结构性存款	500	自有资金	2025年05月06日	2025年05月30日	商品及金融衍生品类资产	浮动收益	1.10%		0.36	已收回		是	是	
华	银	结	500	自	202	202	商	浮	1.3		1.3	已		是	是	

夏 银 行 南 京 市 江 宁 支 行	行	构 性 存 款		有 资 金	5 年 03 月 21 日	5 年 04 月 28 日	品 及 金 融 衍 生 品 类 资 产	动 收 益	0%		2	收 回				
华 夏 银 行 南 京 市 江 宁 支 行	银 行	结 构 性 存 款	500	自 有 资 金	202 5 年 03 月 21 日	202 5 年 05 月 20 日	商 品 及 金 融 衍 生 品 类 资 产	浮 动 收 益	1.3 0%		2.0 7	已 收 回		是	是	
宁 波 银 行 南 京 江 宁 支 行	银 行	结 构 性 存 款	500	自 有 资 金	202 5 年 04 月 11 日	202 5 年 07 月 09 日	债 权 类 资 产	浮 动 收 益	1.0 0%		2.8	已 收 回		是	是	
合计			49, 000	--	--	--	--	--	--	220 .53	77. 69	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(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

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧风险

公司主要客户包括各级财政部门、金融机构和其他行政事业单位，这些客户有较高的、持续的信息化需求，对产品和服务有更高的标准。在市场竞争愈发激烈的背景下，如果公司无法进一步提升营销水平、增强产品能力和提高客户服务质量，则可能导致业务拓展不及预期。

应对措施：公司将通过提升项目开发效率，优化项目开发流程，进一步降低项目管理成本，提升产品的行业适用性，巩固公司的行业地位。公司已建立一套较为完善的市场营销体系，可以将公司产品与服务有效地推向市场，并与主要客户建立了长期稳定的合作关系。公司将密切关注行业政策变化与客户需求，不断提高市场应变能力和服务水平，增强公司核心竞争力。请广大投资者理性投资，注意风险。

2、行业风险

近年来，国家在数字财政和数字政务等领域出台了一系列政策，有力地推动了行业的发展。公司经营情况与财政预算安排和客户规划节奏紧密相关。如果未来公司所处领域政策环境发生不利变化，包括但不限于：客户采购预算不及预期，产品的标准升级和产品交付要求变化，信息化建设和推广进度放缓；政策应用方向调整等。上述政策变动可能导致市场空间减小、市场需求波动或客户持续合作关系变动，将对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司管理层将密切关注国家相关政策动态及政策落地情况，利用多年财政业务积累，以大数据、人工智能等方式创新财政管理，以技术手段节约财政资金，协助中央和地方财政进行精细化管理。同时，公司将不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，围绕核心优势，不断提高产品市场竞争力和公司核心竞争力，确保公司能够适应外部经营环境变化。请广大投资者理性投资，注意风险。

3、核心技术人员与核心技术流失的风险

核心技术人员与核心技术均是公司核心竞争力的重要载体。公司始终高度重视技术与管理兼备的复合型人才培养，如果公司不能持续吸纳优秀人才，有效保持核心技术以及管理团队的稳定性和积极性，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力和市场竞争力。

应对措施：公司历经十余年的发展，已拥有一支高素质、稳定的人才队伍。公司通过实施股权激励计划、增加培训机会、制定适当的薪酬体系及职业晋升通道体系等措施吸纳优秀人才和稳定核心人员，确保人才队伍建设符合公司发展

阶段需求。同时，公司强化知识产权对关键核心技术攻关的支撑，目前已获得专利 28 项，软件著作权 154 项，软件产品登记 14 项，为公司的高质量发展提供有力支撑。请广大投资者理性投资，注意风险。

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 03 月 31 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	国金证券 李忠宇；华泰证券 郭雅丽；财通证券 郑元昊；中金公司 车姝韵；海通证券 杨林；东方证券 浦俊懿/宋鑫宇；广发证券 吴祖鹏等 42 人	介绍公司 2024 年度主要经营情况、支付电子化业务进展、智慧财政业务进展、政企数智服务业务进展及公司未来经营策略。公司未提供相关资料。	详见 2025 年 4 月 2 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 07 日	互动易平台	网络平台线上交流	其他、个人、机构	全体投资者	2024 年年度业绩说明会，回答投资者提问。公司未提供相关资料。	详见 2025 年 4 月 8 日刊登于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为切实推动公司市值管理工作，加强与规范公司市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，实现公司价值最大化和股东利益最大化，公司结合实际情况制定了《市值管理制度》。

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

为践行中央政治局会议提出“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议指出“要大力提升上市公司质量和投资价值”的指导思想，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，公司分别于 2024 年 3 月 7 日、2025 年 3 月 28 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》。

公司从深耕主业助力公司高质量发展、持续加大研发投入为公司长足发展储备力量、加强各项业务监督确保依法合规经营和建立常态回报机制保持稳健现金分红四个方面采取措施，切实推动“质量回报双提升”，贯彻落实的具体情况如下：

在“深耕数字政务领域，扎实推进高质量发展”方面。报告期内，公司着力复用好电子凭证库，加大力度参与全链条电子化工作，并在医保支付、会计电子凭证、数字商标等领域积极进行探索和试点；智慧财政方面加强人工智能、大数据等新技术的融合以及对新地区、新客户的拓展，对于已有的客户做深、做实；公司加大在政企数智服务的投入力度，以服务国家部委、建立国家级核心标准和服务体系为出发点，持续巩固公司市场影响力，寻求新的盈利增长点，提升经营抗风险能力，切实做到为广大股东创造价值。

在“持续加大研发投入，为长足发展储备力量”方面。公司研发投入 10,742.40 万元，占营业收入比重的 44.71%，报告期内，公司新增 4 件发明专利、11 件计算机软件著作权，入选 2025 数据基础设施生态图谱（数据分析 数据处理）、公司数字财政建设解决方案入选 2025 “数据要素×”行业样板 100 例，以科技创新为公司的长足发展提供了强力保障。

在“加强各项业务监督，确保依法合规经营”方面。报告期内，公司持续夯实法人治理架构，健全内部控制制度，修订完善管理制度规范公司日常经营管理，切实提升合规风险管控实效。同时，公司通过信息化、智能化手段来加强日常业务监督管理，规范公司日常经营管理，推动各项业务实现稳步发展，不断凝聚公司核心竞争力。

在“建立常态回报机制，保持稳健现金分红”方面。公司 2024 年年度股东会审议通过了《关于 2024 年年度利润分配方案的议案》。公司于 2025 年 5 月 8 日在巨潮资讯网上发布了《2024 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派已于 2025 年 5 月 14 日实施完毕。公司坚持与投资者分享发展红利，增强广大投资者的获得感。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

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

2025 年 4 月 9 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划授予数量及授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》。董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已经成就，同意公司按照本次激励计划的相关规定为符合条件的 181 名激励对象办理 2,930,580 股第二类限制性股票的归属事宜。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2025 年 4 月 29 日。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《北京中科江南信息技术股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》。

2、员工持股计划的实施情况

☐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，公司深化“AI+场景”的融合创新，相继推进甘肃农业农村厅的“甘肃省巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴资金项目管理子系统(第2期)建设项目”和“本地化部署 DeepSeek 大模型并适配甘肃省巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴资金项目管理子系统”建设，服务财政衔接资金高效、安全使用，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	衡凤英、科鼎好友、融商力源、众志软科	股份减持承诺	本单位/本人未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，将会长期持有发行人股份。如因自身需要减持本单位/本人所持发行人股份的，本单位/本人承担按《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告(2017)9号）和其他法律、法规、其他规范性文件和证券交易所相关业务规则的要求执行。如本单位/本人在锁定期届满后2年内减持本公司所持发行人股份，减持价格不低于发行价，上述期间内发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，减持数量、减持价格作相应调整。 本单位/本人减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起3个交易日后，本单位/本人可以减持发行人股份。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	广电运通、数科集团	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起36个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已持有的股份，也不提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本单位持有的发行人的股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。 本单位遵守法律法规、中国证监会相关规定、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及深圳证券交易所相关业务规则对实际控制人股份转让的其他规定。若发行人上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，本单位持有发行人股票的锁定期限将自动延长6个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。上述承诺不因本单位不再作为发行人实际控制人或者直接或间接的控股股东等原因而终止。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	分红承诺	根据《公司法》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关法律法规及规范性文件的规定，公司制定了《公司章程（草案）》、《公司长期回报规划》和《首次公开发行股票并上市后未来三年利润分配具体计划》。 公司将严格执行《公司章程（草案）》、《公司长期回报规划》和《首次公开发行股票并上市后未来三年利润分配具体计划》，为明确上市后未来三年股东分红回报规划，作出承诺如下： 上市后三年，若公司当年度盈利，在足额提取法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的母公司可供分配利润的20%。如果在上市后三年中公司净利润保持增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少与净利润增长幅度保持一致。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕

			在确保足额现金股利分配的前提下，公司董事会可以根据公司资金状况提议进行中期现金分配。若公司快速发展且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，考虑采取股票股利的方式予以分配。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	稳定股价承诺	如公司上市后 3 年内，公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），公司将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，涉及需要股东大会审议的，将在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会审议，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内（不需要股东大会审议的，在稳定股价具体方案提出后 5 个交易日内）启动稳定股价具体方案的实施；在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价措施。公司将采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证稳定股价措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过证券交易所回购公司股票；（2）要求控股股东及时任公司董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员等人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间；相关人员购买所增持股票的总金额不低于其上一年度本人从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%；（3）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过实施利润分配或公积金转增股本的方式稳定公司股价；（4）公司通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价；（5）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。公司在未来聘任新的董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	稳定股价承诺	如公司上市后 3 年内，公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），公司将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，启动稳定股价具体方案的实施；除独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事以外的全体董事、高级管理人员将按照公司稳定股价具体方案确定的增持金额和期间增持公司股票，购买所增持股票的总金额不低于本人上一年度从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%。在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，公司将停止实施稳定股价措施，上述董事、高级管理人员也将停止增持公司股票。全体董事、高级管理人员将积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价具体方案。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕

首次公开发行或再融资时所作承诺	广电运通	稳定股价承诺	如发行人上市后三年内，发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产(如果发行人因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同)，发行人将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，启动稳定股价具体方案的实施;本公司将按照发行人稳定股价具体方案确定的增持金额和期间增持发行人股票, 购买所增持股票的总金额不低于本公司上一年度从发行人获取的税后现金分红总额的 50%。在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，发行人将停止实施稳定股价具体方案，本公司也将停止增持发行人股票。本公司还将积极配合并保证发行人按照要求制定并启动稳定股价的方案。上述承诺不因本公司不再作为发行人控股股东而终止。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	数科集团	稳定股价承诺	“如发行人上市后三年内，发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于最近期经审计的每股净资产(如果发行人因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同)，发行人将提出稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，启动稳定股价具体方案的实施:本公司将按照发行人稳定股价具体方案确定的增持金额和期间支持发行人控股股东广州广电运通金融电子股份有限公司增持发行人股票, 购买所增持股票的总金额不低于其上一年度从发行人获取的税后现金分红总额的 50%。在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，发行人将停止实施稳定股价具体方案，本公司也将支持发行人控股股东广州广电运通金融电子股份有限公司停止增持发行人股票。本公司还将积极配合并保证发行人按照要求制定并启动稳定股价的方案。上述承诺不因本公司不再作为发行人间接控股股东而终止。	2022-05-18	2025-05-17	履行完毕
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

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
公司及子公司未达到重大诉讼披露标准的未结案诉讼合计	75.84	否	-	-	-		-

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
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
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

一、股份变动情况

单位：股

他									
三、股份总数	349,920,000.00	100.00%	2,930,580.00			0.00	2,930,580.00	352,850,580.00	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司董事会根据 2023 年第二次临时股东大会的授权，已于 2025 年 4 月 28 日为符合条件的 181 名激励对象归属第二类限制性股票共计 2,930,580 股，并于 2025 年 4 月 29 日上市流通。公司总股本由 349,920,000 股增至 352,850,580 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2025 年 4 月 9 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划授予数量及授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》。董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已经成就，同意公司按照本次激励计划的相关规定为符合条件的 181 名激励对象办理 2,930,580 股第二类限制性股票的归属事宜。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，因公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已经成就，公司董事会为符合归属条件的 181 名激励对象办理 2,930,580 股第二类限制性股票的归属事宜。截至 2025 年 4 月 15 日止，公司已收到 181 名激励对象的出资款合计人民币 31,474,429.20 元，均为货币出资。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2025 年 4 月 21 日对上述事项出具了《验资报告》（信会师报字[2025]第 ZG11541 号）。公司已于 2025 年 4 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次归属的第二类限制性股票登记手续。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

2025 年 4 月，公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》，并办理完成了 2022 限制性股票激励计划第一个归属期归属股份的登记工作，公司新增股本 2,930,580 股，发行完成后公司总股本为 352,850,580 股。

公司 2025 年上半年实现的归属于上市公司股东的净利润为-48,448,301.87 元，按照变动后公司总股本 352,850,580 股为基数，基本每股收益、稀释每股收益分别为-0.14 元、-0.14 元。

截至 2025 年 6 月末，公司归属于上市公司股东的净资产为 1,692,165,563.57 元，按照变动后公司总股本 352,850,580 股为基数，归属于公司普通股股东的每股净资产为 4.80 元。

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
广电运通	120,722,400	120,722,400	0	0	首发前限售股	已于 2025 年 5 月 19 日上市流通
罗攀峰	0	0	72,900.00	72,900.00	高管锁定股	任期内执行限售规定
衡凤英	23,328,972	0	0	23,328,972	高管锁定股	任期内执行限售规定
马义	0	0	58,320.00	58,320.00	高管锁定股	任期内执行限售规定
韩魏	0	0	36,450.00	36,450.00	高管锁定股	任期内执行限售规定
雷瑞恒	0	0	29,160.00	29,160.00	高管锁定股	任期内执行限售规定
张驰	0	0	58,320.00	58,320.00	高管锁定股	任期内执行限售规定
杨成玢	0	0	36,450.00	36,450.00	高管锁定股	任期内执行限售规定
合计	144,051,372	120,722,400	291,600	23,620,572	--	--

二、证券发行与上市情况

☒适用 ☐不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2025 年 04 月 28 日	10.74 元/股	2,930,580	2025 年 04 月 29 日	2,930,580		详见刊登于巨潮资讯网的《北京中科江南信息技术股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2025-051）	2025 年 04 月 25 日

报告期内证券发行情况的说明

2025 年 4 月 9 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》。董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已经成就，同意公司按照本次激励计划的相关规定为符合条件的 181 名激励对象办理 2,930,580 股第二类限制性

股票的归属事宜。公司已于 2025 年 4 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次归属的第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2025 年 4 月 29 日。本次限制性股票归属后，公司股本总数从 349,920,000 股增加至 352,850,580 股。详见公司于 2025 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网的《北京中科江南信息技术股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》。

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	24,754		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
广电运通集团股份有限公司	国有法人	34.21 %	120,722,400.00	0	0.00	120,722,400.00	不适用	0
天津众志软科信息技术中心（有限合伙）	境内非国有法人	11.45 %	40,408,657.00	-4,740,000.00	0.00	40,408,657.00	不适用	0
衡凤英	境内自然人	8.82%	31,105,296.00	0	23,328,972.00	7,776,324	不适用	0
天津融商力源创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.69%	27,134,332.00	-2,846,800.00	0.00	27,134,332.00	不适用	0
天津科鼎好友信息技术中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.98%	17,562,480.00	-1,864,920	0.00	17,562,480.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.64%	2,260,366.00	519,837	0.00	2,260,366.00	不适用	0
蒋宇	境内自然人	0.47%	1,650,000.00	-1,231,500	0.00	1,650,000.00	不适用	0
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	1,303,156.00	403,276	0.00	1,303,156.00	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.34%	1,208,496.00	385,260	0.00	1,208,496.00	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001	其他	0.24%	839,176.00	-643,900	0.00	839,176.00	不适用	0

沪							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	衡凤英系融商力源的有限合伙人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	报告期内，股东广电运通委托罗攀峰出席公司 2025 年第一次临时股东大会、2024 年年度股东会和 2025 年第二次临时股东大会，罗攀峰根据广电运通出具授权委托书中的表决意见进行投票表决。股东融商力源委托衡凤英出席公司 2025 年第一次临时股东大会、2024 年年度股东会和 2025 年第二次临时股东大会，衡凤英根据融商力源出具授权委托书中的表决意见进行投票表决。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用						
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				
广电运通集团股份有限公司	120,722,400.00	人民币普通股	120,722,400.00				
天津众志软科信息技术中心（有限合伙）	40,408,657.00	人民币普通股	40,408,657.00				
天津融商力源创业投资合伙企业（有限合伙）	27,134,332.00	人民币普通股	27,134,332.00				
天津科鼎好友信息技术中心（有限合伙）	17,562,480.00	人民币普通股	17,562,480.00				
衡凤英	7,776,324.00	人民币普通股	7,776,324.00				
香港中央结算有限公司	2,260,366.00	人民币普通股	2,260,366.00				
蒋宇	1,650,000.00	人民币普通股	1,650,000.00				
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,303,156.00	人民币普通股	1,303,156.00				
中国建设银行股份有限公司－华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	1,208,496.00	人民币普通股	1,208,496.00				
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	839,176.00	人民币普通股	839,176.00				
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	衡凤英系融商力源的有限合伙人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用						

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
罗攀峰	董事长	现任	0	97,200	0	97,200	324,000	0	226,800
马义	高级副总裁	现任	0	77,760	0	77,760	259,200	0	181,440
韩魏	高级副总裁	现任	0	48,600	0	48,600	162,000	0	113,400
雷瑞恒	高级副总裁	现任	0	38,880	0	38,880	129,600	0	90,720
张弛	董事会秘书	现任	0	77,760	0	77,760	259,200	0	181,440
杨成玢	财务总监	现任	0	48,600	0	48,600	162,000	0	113,400
合计	--	--	0	388,800	0	388,800	1,296,000	0	907,200

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

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：北京中科江南信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,164,287,704.60	1,616,620,404.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	395,000,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	432,138,467.19	403,010,860.36
应收款项融资		
预付款项	8,072,889.45	6,038,653.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,385,778.25	8,942,801.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	60,364,117.54	52,871,743.17
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,339,119.27	75,182,186.57
流动资产合计	2,107,588,076.30	2,262,666,649.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	9,562,882.91	9,562,882.91
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,035,541.39	2,748,442.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,592,521.27	5,487,962.41
无形资产	17,038,274.24	17,445,698.38
其中：数据资源		
开发支出	1,412,296.56	
其中：数据资源		
商誉	26,755,693.83	26,755,693.83
长期待摊费用	471,247.82	742,898.16
递延所得税资产	35,818,004.69	31,015,775.03
其他非流动资产	1,034,902.83	1,884,435.55
非流动资产合计	100,721,365.54	95,643,788.38

资产总计	2,208,309,441.84	2,358,310,438.10
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	364,018,766.69	406,900,687.30
预收款项		
合同负债	52,863,393.77	67,262,820.99
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	26,631,427.80	46,106,580.01
应交税费	11,130,157.37	22,662,888.05
其他应付款	9,934,338.38	10,288,735.80
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	4,354,258.25	1,907,181.38
其他流动负债	3,763,431.78	4,745,206.00
流动负债合计	472,695,774.04	559,874,099.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,362,068.00	2,128,056.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,362,068.00	2,128,056.56
负债合计	474,057,842.04	562,002,156.09
所有者权益：		
股本	352,850,580.00	349,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	754,545,536.17	707,507,778.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,858,637.33	96,858,637.33
一般风险准备		
未分配利润	487,910,810.07	599,344,622.27
归属于母公司所有者权益合计	1,692,165,563.57	1,753,631,037.72
少数股东权益	42,086,036.23	42,677,244.29
所有者权益合计	1,734,251,599.80	1,796,308,282.01
负债和所有者权益总计	2,208,309,441.84	2,358,310,438.10

法定代表人：罗攀峰

主管会计工作负责人：杨成玢

会计机构负责人：袁伟伟

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	1,124,371,395.23	1,552,057,020.70
交易性金融资产	380,000,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	395,057,635.94	366,388,674.40
应收款项融资		
预付款项	5,842,486.28	1,720,356.46
其他应收款	58,811,970.04	49,883,657.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	43,199,807.78	38,235,791.27
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,878,362.62	73,730,383.13
流动资产合计	2,044,161,657.89	2,182,015,883.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,514,800.43	87,504,637.98
其他权益工具投资	9,562,882.91	9,562,882.91
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,624,247.30	2,189,461.44
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,284,678.09	2,448,734.47
无形资产	1,722,939.86	1,035,495.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	133,568.63	236,379.33
递延所得税资产	27,178,799.71	24,439,832.90
其他非流动资产	1,034,902.83	1,884,435.55
非流动资产合计	134,056,819.76	129,301,859.81
资产总计	2,178,218,477.65	2,311,317,743.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	361,080,293.66	414,466,128.85
预收款项		
合同负债	46,505,510.77	56,628,304.34
应付职工薪酬	19,331,134.77	35,491,663.58
应交税费	8,521,471.40	19,855,000.54
其他应付款	9,737,385.75	9,780,993.34
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	2,552,147.91	1,722,008.40
其他流动负债	3,381,958.79	4,107,320.84
流动负债合计	451,109,903.05	542,051,419.89

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	123,488.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,488.03	
负债合计	451,233,391.08	542,051,419.89
所有者权益：		
股本	352,850,580.00	349,920,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	756,366,221.21	709,047,669.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,858,637.33	96,858,637.33
未分配利润	520,909,648.03	613,440,016.70
所有者权益合计	1,726,985,086.57	1,769,266,323.75
负债和所有者权益总计	2,178,218,477.65	2,311,317,743.64

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	240,261,768.82	363,933,309.99
其中：营业收入	240,261,768.82	363,933,309.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	281,096,829.72	343,501,571.96
其中：营业成本	111,270,459.01	152,194,403.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,113,007.64	2,175,082.02
销售费用	49,468,027.30	56,184,294.53
管理费用	26,023,570.14	28,900,943.00
研发费用	107,423,999.87	122,406,160.36
财务费用	-14,202,234.24	-18,359,311.39
其中：利息费用	93,404.17	170,159.96
利息收入	14,326,289.89	18,574,579.36
加：其他收益	3,219,508.16	6,936,051.32
投资收益（损失以“—”号填列）	965,047.57	747,318.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-538,837.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-17,733,911.70	-15,804,169.33

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,467,067.44	-2,835,514.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-230,109.96
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-55,851,484.31	9,245,313.31
加：营业外收入	94.67	636.49
减：营业外支出	5,711.36	9,121.58
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-55,857,101.00	9,236,828.22
减：所得税费用	-6,536,797.63	-22,225,553.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-49,320,303.37	31,462,381.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-49,320,303.37	31,462,381.50
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-48,448,301.87	33,014,265.71
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-872,001.50	-1,551,884.21
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	-49,320,303.37	31,462,381.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,448,301.87	33,014,265.71
归属于少数股东的综合收益总额	-872,001.50	-1,551,884.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.14	0.09
（二）稀释每股收益	-0.14	0.09

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

法定代表人：罗攀峰 主管会计工作负责人：杨成玢 会计机构负责人：袁伟伟

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	217,360,449.57	336,250,706.76
减：营业成本	109,280,008.05	146,853,271.59
税金及附加	994,357.82	2,027,881.89
销售费用	39,651,727.31	46,668,705.50
管理费用	17,778,522.09	21,609,403.53
研发费用	86,918,125.75	91,538,994.90
财务费用	-14,132,220.78	-18,208,314.47
其中：利息费用	31,729.55	90,715.00
利息收入	14,188,170.51	18,338,093.63
加：其他收益	3,054,605.69	6,555,438.10
投资收益（损失以“—”号填列）	927,548.97	744,028.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-538,837.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,397,639.25	-16,106,174.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,467,067.44	-2,835,514.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-228,378.13
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-34,012,622.70	33,890,162.52
加：营业外收入	94.39	633.00
减：营业外支出	4,511.36	8,548.13
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-34,017,039.67	33,882,247.39
减：所得税费用	-4,472,181.33	-18,355,137.42
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,544,858.34	52,237,384.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,544,858.34	52,237,384.81
（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	-29,544,858.34	52,237,384.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,953,425.20	232,661,175.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,449,148.66	12,452,498.29
收到其他与经营活动有关的现金	31,066,863.73	23,788,755.41
经营活动现金流入小计	239,469,437.59	268,902,429.37
购买商品、接受劳务支付的现金	136,223,259.20	158,896,255.39
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	197,530,920.98	224,005,454.01
支付的各项税费	23,983,346.01	39,726,260.14
支付其他与经营活动有关的现金	38,274,123.74	49,991,094.88
经营活动现金流出小计	396,011,649.93	472,619,064.42

经营活动产生的现金流量净额	-156,542,212.34	-203,716,635.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,181,125.00	82,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,746,787.30	2,141,206.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	128,927,912.30	84,156,706.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	291,600.44	1,284,745.90
投资支付的现金	390,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		29,061,946.04
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	390,291,600.44	32,346,691.94
投资活动产生的现金流量净额	-261,363,688.14	51,810,014.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,474,429.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,474,429.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,985,510.33	194,400,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,443,793.37	2,972,025.99
筹资活动现金流出小计	66,429,303.70	197,372,025.99
筹资活动产生的现金流量净额	-34,954,874.50	-197,372,025.99
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	-452,860,774.98	-349,278,646.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,611,853,524.29	1,739,858,071.91

六、期末现金及现金等价物余额	1,158,992,749.31	1,390,579,425.19
----------------	------------------	------------------

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	175,124,542.20	205,415,829.67
收到的税费返还	3,449,148.66	12,452,496.23
收到其他与经营活动有关的现金	30,240,826.30	22,319,702.71
经营活动现金流入小计	208,814,517.16	240,188,028.61
购买商品、接受劳务支付的现金	144,977,829.55	165,190,810.40
支付给职工以及为职工支付的现金	148,392,850.97	169,641,355.21
支付的各项税费	20,694,090.14	36,054,638.71
支付其他与经营活动有关的现金	36,730,975.98	42,296,500.92
经营活动现金流出小计	350,795,746.64	413,183,305.24
经营活动产生的现金流量净额	-141,981,229.48	-172,995,276.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,181,125.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,709,288.70	2,137,916.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	113,890,413.70	82,148,316.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	272,610.00	1,246,612.92
投资支付的现金	360,000,000.00	34,960,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,100,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流出小计	366,372,610.00	52,206,612.92
投资活动产生的现金流量净额	-252,482,196.30	29,941,703.75
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	31,474,429.20	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,474,429.20	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,985,510.33	194,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,239,170.72	2,241,175.38
筹资活动现金流出小计	65,224,681.05	196,641,175.38
筹资活动产生的现金流量净额	-33,750,251.85	-196,641,175.38
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	-428,213,677.63	-339,694,748.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,547,340,254.60	1,682,024,930.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,119,126,576.97	1,342,330,182.55

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	349,920,000.00				707,507,778.12				96,858,637.33		599,344,622.27		1,753,631,037.72	42,677,244.29	1,796,308,282.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	349,920,000.00				707,507,778.12				96,858,637.33		599,344,622.27		1,753,631,037.72	42,677,244.29	1,796,308,282.01
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	2,930,580.00				47,037,758.05						-111,433,812.20		-61,465,474.15	-591,208.06	-62,056,682.21
（一）综合收益总额											-48,448,301.87		-48,448,301.87	-872,001.50	-49,320,303.37
（二）所有者投入和减少资本	2,930,580.00				47,037,758.05								49,968,338.05	280,793.44	50,249,131.49
1．所有者投入的普通股	2,930,580.00				28,543,849.20								31,474,429.20		31,474,429.20
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					18,493,908.85								18,493,908.85	280,793.44	18,774,702.29

4. 其他															
（三）利润分配										-62,985,510.33		-62,985,510.33			-62,985,510.33
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										-62,985,510.33		-62,985,510.33			-62,985,510.33
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	352,850,580.00				754,545,536.17				96,858,637.33		487,910,810.07		1,692,165,563.57	42,086,036.23	1,734,251,599.80

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	194,400,000.00				823,555,541.37				84,289,320.26		701,878,873.48		1,804,123,735.11	12,816,588.71	1,816,940,323.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	194,400,000.00				823,555,541.37				84,289,320.26		701,878,873.48		1,804,123,735.11	12,816,588.71	1,816,940,323.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	155,520,000.00				-113,506,357.18						-161,385,734.29		-119,372,091.47	20,238,108.54	-99,133,982.93
（一）综合收益总额											33,014,265.71		33,014,265.71	-1,551,884.21	31,462,381.50
（二）所有者投入和减少资本					42,013,642.82								42,013,642.82	21,789,992.75	63,803,635.57
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					42,013,642.82								42,013,642.82	690,066.48	42,703,709.30
4．其他														21,099,926.27	21,099,926.27

（三）利润分配										194,400,000.00	-	-194,400,000.00		-194,400,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										194,400,000.00	-	-194,400,000.00		-194,400,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	155,520,000.00				-155,520,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,520,000.00				-155,520,000.00									
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	349,920,000.00				710,049,184.19				84,289,320.26		540,493,139.19	1,684,751,643.64	33,054,697.25	1,717,806,340.89

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	349,920,000.00				709,047,669.72				96,858,637.33	613,440,016.70		1,769,266,323.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	349,920,000.00				709,047,669.72				96,858,637.33	613,440,016.70		1,769,266,323.75
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	2,930,580.00				47,318,551.49					-92,530,368.67		-42,281,237.18
（一）综合收益总额										-29,544,858.34		-29,544,858.34
（二）所有者投入和减少资本	2,930,580.00				47,318,551.49							50,249,131.49
1．所有者投入的普通股	2,930,580.00				28,543,849.20							31,474,429.20
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					18,774,702.29							18,774,702.29

4. 其他												
（三）利润分配										-62,985,510.33		-62,985,510.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,985,510.33		-62,985,510.33
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	352,850,580.00				756,366,221.21				96,858,637.33	520,909,648.03		1,726,985,086.57

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	194,400,000.00				824,360,461.29				84,289,320.26	694,716,163.11		1,797,765,944.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	194,400,000.00				824,360,461.29				84,289,320.26	694,716,163.11		1,797,765,944.66
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	155,520,000.00				- 112,816,290.70					- 142,162,615.19		-99,458,905.89
（一）综合收益总额										52,237,384.81		52,237,384.81
（二）所有者投入和减少资本					42,703,709.30							42,703,709.30
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					42,703,709.30							42,703,709.30

4. 其他												
（三）利润分配										- 194,400,000.00		-194,400,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东） 的分配										- 194,400,000.00		-194,400,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部 结转	155,520,000.00				- 155,520,000.00							
1. 资本公积转增资本 （或股本）	155,520,000.00				- 155,520,000.00							
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	349,920,000.00				711,544,170.59				84,289,320.26	552,553,547.92		1,698,307,038.77

三、公司基本情况

北京中科江南信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身北京中科江南软件有限公司成立于 2011 年 11 月 8 日。2015 年 5 月由北京中科江南软件有限公司整体改制设立股份有限公司，取得由北京市工商行政管理局海淀分局核发的注册号为 110108014388637 号的《营业执照》。

根据公司 2020 年 9 月 27 日召开的第二届董事会第十四次会议、2020 年 10 月 14 日召开的 2020 年第二次临时股东大会会议的决议和修改后的章程的规定，并经中国证券监督管理委员会出具《关于同意北京中科江南信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]127 号），公司于 2022 年 5 月 18 日在深圳证券交易所创业板正式挂牌上市交易，公司股票简称中科江南，股票代码 301153。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,700.00 万股。2023 年 4 月 20 日，公司股东会决议以资本公积转增股本 8,640.00 万股；2024 年 4 月 22 日，公司股东会决议以资本公积转增股本 15,552.00 万股；2025 年 4 月，公司发行人民币普通股（A 股）293.058 万股。截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 35,285.058 万股。

统一社会信用代码：91110108585861972A。

本公司法定代表人：罗攀峰。

注册地：北京市海淀区万泉河路 68 号 8 号楼 1710 室。

主要经营活动有：技术开发、技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；软件开发、软件咨询；信息系统集成服务；销售计算机、软件及辅助设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）等。本公司属于软件和信息技术服务业，是智慧财政综合解决方案供应商，是国内财政信息化建设服务商，是人民银行、财政部国库资金电子支付标准的主要参与者。公司基于国库支付电子化相关技术、立足财政信息化建设，向各级财政部门、金融机构和行政事业单位等客户提供财政、财务、安全、服务等整体解决方案。

本公司所属行业信息传输、软件和信息技术服务业。

本公司的母公司为广电运通集团股份有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11 金融工具”、“五、37 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

不适用。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的

经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22 长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

- 1) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，

公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 金融资产已转移, 且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

3) 金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 所转移金融资产的账面价值;

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

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

12、应收票据

无。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11、金融工具。

14、应收款项融资

无。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11、金融工具。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、合同履约成本等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法；

2）包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

18、持有待售资产

(1) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

(2) 终止经营

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

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的

长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，

予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

无。

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子类设备	年限平均法	3	3	32.33
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备及其他	年限平均法	5	3	19.40

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

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关

资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2）借款费用已经发生；
- 3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成

本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	预计可使用年限
专利权	10 年	预计可使用年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	受益期内平均摊销	1 至 3 年

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单

独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、收入

（1）确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认和计量所采用的具体原则

公司主要为各级政府、金融机构等提供财政、财务、安全、服务整体解决方案，针对不同类型业务收入确认的具体方法如下：

1) 软件开发及技术服务

软件开发是指本公司在自主研发的软件功能模块或技术的基础上，按照客户的个性化需求开发应用软件。技术服务是指公司为客户提供的软件安装实施、技术支持、技术咨询、系统维护等服务。软件开发及技术服务的收入确认方式为收到客户签署的书面资料后确认收入。

2) 软件销售

本公司单独销售的软件产品，如不需要提供安装实施，则在软件产品交付给客户后，由客户签署产品签收单后确认收入；如需要公司提供安装实施，则在软件安装服务完成，收到客户的书面资料后确认收入。

3) 运维服务

主要是为客户提供软件产品的后续维护和技术支持，包括软件已有功能的质量维护、功能障碍的消除、参数及配置修改及产品功能扩展、升级等服务，本公司按照合同约定内容按季度确认收入。

4) 外购软硬件销售

外购软硬件销售是指公司应客户要求代其外购硬件、耗材及相关第三方软件等，并安装调试所获得的收入。销售收入在按照合同约定内容向购买方移交了所提供的产品，取得了购买方的验收单时确认销售收入。其中，合同中有明确规定公司享有产品的控制权时，根据收入确认条件一次性全额确认销售收入；

合同中注明由第三方提供产品的实施服务和售后支持，公司在销售环节中未真正取得所售商品的控制权时，公司将以合同规定的对应差额确认销售收入。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）类型

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

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

相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

（1）商誉的初始确认；

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

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

- 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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原

评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

- 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；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入

租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司没有需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 2024 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

无。

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%； 6%； 13%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%； 20%； 25%

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%
中科江南云财信息技术（云南）有限公司	15%
北京中科江南政安信息技术有限公司	15%
中科江南信息技术（江苏）有限公司	25%
中科江南数字信息技术（广州）有限公司	20%
北京中科江南博雅科技有限公司	20%
北京中科江南数字科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 增值税

依据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，截止 2025 年 6 月 30 日，本公司共有 92 款软件享受增值税

即征即退的政策。

（2）企业所得税

1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条、《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）、《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）、《国家税务总局财政部关于优化预缴申报享受研发费用加计扣除政策有关事项的公告》（国家税务总局财政部公告 2023 年第 11 号）规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时可享受加计扣除优惠。

2) 依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司符合高新技术企业的条件，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2022 年 10 月 18 日经北京市科学技术委员会批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202211000344 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

3) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）、《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部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），国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，在满足规定的条件后，可减按 10% 的税率征收企业所得税。公司本期因获得国家鼓励的重点软件企业认定，2023 年度企业所得税汇算清缴享受 10% 企业所得税税收优惠，该部分税收优惠在实际获得时计入本期损益。

4) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司中科广州、中科博雅本年度享受此项税收优惠政策。

5) 根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税【2018】

76 号)，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。本公司子公司中科云财、中科政安、中科数字本年度享受此项税收优惠政策。

6) 中科数字于 2022 年 12 月 1 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审批，通过高新技术企业认证，取得了编号为 GR202211003953 的高新技术企业证书，有效期三年，适用 15%的税率征收企业所得税。

7) 中科政安于 2023 年 10 月 16 日经北京市科学技术委员会批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202311000212 的《高新技术企业证书》，有效期三年，适用 15%的税率征收企业所得税。

8) 中科云财于 2023 年 12 月 4 日经云南省科学技术厅批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202353001070 的《高新技术企业证书》，有效期三年，适用 15%的税率征收企业所得税。

（3）其他税种

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），国家为进一步支持小微企业发展，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照税额的 50%的减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司子公司中科云财、中科政安、中科江苏、中科博雅、中科广州、中科数字本年度符合此条规定。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,158,992,749.31	1,611,853,524.29
其他货币资金	5,294,955.29	4,766,880.02

存放财务公司款项		
合计	1,164,287,704.60	1,616,620,404.31
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	5,294,955.29	4,766,880.02
合计	5,294,955.29	4,766,880.02

截至 2025 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 5,294,955.29 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	395,000,000.00	100,000,000.00
其中：		
银行及券商理财产品	395,000,000.00	100,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	395,000,000.00	100,000,000.00

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

无。

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）	333,630,114.90	341,938,285.65
1 至 2 年	154,733,105.65	109,332,467.16
2 至 3 年	26,166,398.13	19,276,929.15
3 年以上	31,185,674.24	28,343,292.34
3 至 4 年	9,833,928.43	14,017,756.50
4 至 5 年	13,345,287.07	6,639,879.93
5 年以上	8,006,458.74	7,685,655.91
合计	545,715,292.92	498,890,974.30

(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	3,662,900.14	0.67%	3,662,900.14	100.00%		3,662,900.14	0.73%	3,662,900.14	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	542,052,392.78	99.33%	109,913,925.59	20.28%	432,138,467.19	495,228,074.16	99.27%	92,217,213.80	18.62%	403,010,860.36
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	542,052,392.78	99.33%	109,913,925.59	20.28%	432,138,467.19	495,228,074.16	99.27%	92,217,213.80	18.62%	403,010,860.36
合计	545,715,292.92	100.00%	113,576,825.73	20.81%	432,138,467.19	498,890,974.30	100.00%	95,880,113.94	19.22%	403,010,860.36

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,832,000.00	1,832,000.00	1,832,000.00	1,832,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 B	875,680.14	875,680.14	875,680.14	875,680.14	100.00%	预计无法收回
客户 C	527,500.00	527,500.00	527,500.00	527,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 D	342,720.00	342,720.00	342,720.00	342,720.00	100.00%	预计无法收回
客户 E	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,662,900.14	3,662,900.14	3,662,900.14	3,662,900.14		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	333,630,114.90	27,958,204.40	8.38%
1 至 2 年	154,733,105.65	40,462,707.13	26.15%
2 至 3 年	26,166,398.13	13,970,239.96	53.39%
3 至 4 年	9,833,928.43	9,833,928.43	100.00%
4 至 5 年	13,345,287.07	13,345,287.07	100.00%
5 年以上	4,343,558.60	4,343,558.60	100.00%
合计	542,052,392.78	109,913,925.59	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,662,900.14					3,662,900.14
按信用风险特征组合计提坏账准备	92,217,213.80	17,696,711.79				109,913,925.59
合计	95,880,113.94	17,696,711.79				113,576,825.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 F	11,598,000.00		11,598,000.00	2.13%	3,032,877.00
客户 G	9,362,217.51		9,362,217.51	1.72%	784,553.83
客户 H	7,226,100.00		7,226,100.00	1.32%	605,547.18
客户 I	6,962,364.00		6,962,364.00	1.28%	1,207,173.10
客户 J	6,776,000.00		6,776,000.00	1.24%	1,771,924.00
合计	41,924,681.51		41,924,681.51	7.69%	7,402,075.11

6、合同资产

无。

7、应收款项融资

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,385,778.25	8,942,801.35
合计	8,385,778.25	8,942,801.35

（1）应收利息

无。

（2）应收股利

无。

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	7,050,934.96	8,263,138.34
其他非关联方往来	1,149,712.37	656,908.80
备用金及职工往来	635,582.10	536,243.32
代扣代缴社保公积金	1,257,479.00	1,157,241.16
合计	10,093,708.43	10,613,531.62

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）	6,145,818.73	6,059,332.09

1 至 2 年	1,374,881.29	2,240,842.39
2 至 3 年	1,697,553.32	1,470,236.57
3 年以上	875,455.09	843,120.57
3 至 4 年	148,328.00	247,200.98
4 至 5 年	237,029.88	84,558.24
5 年以上	490,097.21	511,361.35
合计	10,093,708.43	10,613,531.62

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										
按组合计提坏账准备	10,093,708.43	100.00%	1,707,930.18	16.92%	8,385,778.25	10,613,531.62	100.00%	1,670,730.27	15.74%	8,942,801.35
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,093,708.43	100.00%	1,707,930.18	16.92%	8,385,778.25	10,613,531.62	100.00%	1,670,730.27	15.74%	8,942,801.35
合计	10,093,708.43	100.00%	1,707,930.18	16.92%	8,385,778.25	10,613,531.62	100.00%	1,670,730.27	15.74%	8,942,801.35

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,145,818.73	307,290.94	5.00%
1 至 2 年	1,374,881.29	137,488.13	10.00%
2 至 3 年	1,697,553.32	509,266.00	30.00%
3 至 4 年	148,328.00	74,164.00	50.00%
4 至 5 年	237,029.88	189,623.90	80.00%
5 年以上	490,097.21	490,097.21	100.00%
合计	10,093,708.43	1,707,930.18	

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	1,670,730.27			1,670,730.27
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	37,199.91			37,199.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	1,707,930.18			1,707,930.18

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,670,730.27	37,199.91				1,707,930.18
合计	1,670,730.27	37,199.91				1,707,930.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	押金、保证金	980,327.00	1 年以内	9.71%	49,016.35
单位 B	押金、保证金	950,000.00	2-3 年	9.41%	285,000.00
单位 C	押金、保证金	567,867.92	1 年以内 542,467.92, 1-2 年 25,400.00	5.63%	29,663.40
单位 D	押金、保证金	476,400.00	1-2 年	4.72%	47,640.00
单位 E	押金、保证金	366,780.00	1 年以内 128,580.00, 2-3 年 238,200.00	3.63%	77,889.00
合计		3,341,374.92		33.10%	489,208.75

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

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	7,097,879.96	87.92%	5,003,705.74	82.86%
1 至 2 年	206,134.92	2.55%	83,984.92	1.39%
2 至 3 年	43,950.00	0.54%		
3 年以上	724,924.57	8.98%	950,963.30	15.75%
合计	8,072,889.45		6,038,653.96	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 A	1,828,800.00	22.65
供应商 B	980,839.17	12.15
供应商 C	768,202.35	9.52
供应商 D	720,000.00	8.92
供应商 E	499,664.00	6.19
合计	4,797,505.52	59.43

10、存货

(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						

在产品						
库存商品	1,439,094.86		1,439,094.86	647,063.02		647,063.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	62,517,602.42	3,592,579.74	58,925,022.68	54,530,030.17	2,305,350.02	52,224,680.15
发出商品						
合计	63,956,697.28	3,592,579.74	60,364,117.54	55,177,093.19	2,305,350.02	52,871,743.17

(2) 确认为存货的数据资源

无。

(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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,305,350.02	1,467,067.44		179,837.72		3,592,579.74
合计	2,305,350.02	1,467,067.44		179,837.72		3,592,579.74

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	24,447,369.60	24,440,124.68
预缴企业所得税		
大额存单本金及利息	12,799,640.09	32,962,864.73
存款产品利息	2,092,109.58	17,779,197.16
合计	39,339,119.27	75,182,186.57

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏富深协通科技股份有限公司	9,562,882.91						9,562,882.91	对被投资单位无重大影响且不以交易为目的持有的权益性投资
合计	9,562,882.91						9,562,882.91	

本期存在终止确认：无。

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏富深协通科技股份有限公司		6,027,000.00			公司拟长期持有对富深协通的股权投资	

其他说明：无。

17、长期应收款

无。

18、长期股权投资

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,035,541.39	2,748,442.11
固定资产清理		
合计	2,035,541.39	2,748,442.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	电子类设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,785,506.25	5,038,791.38	1,485,236.15	8,309,533.78
2.本期增加金额		4,803.53	17,449.81	22,253.34
（1）购置		4,803.53	17,449.81	22,253.34
3.本期减少金额		29,135.40	4,884.98	34,020.38
（1）处置或报废		29,135.40	4,884.98	34,020.38
4.期末余额	1,785,506.25	5,014,459.51	1,497,800.98	8,297,766.74
二、累计折旧				
1.期初余额	1,285,151.54	3,366,745.17	909,194.96	5,561,091.67
2.本期增加金额	72,583.74	522,634.10	137,609.62	732,827.46
（1）计提	72,583.74	522,634.10	137,609.62	732,827.46
3.本期减少金额		28,345.33	3,348.45	31,693.78
（1）处置或报废		28,345.33	3,348.45	31,693.78

4.期末余额	1,357,735.28	3,861,033.94	1,043,456.13	6,262,225.35
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	427,770.97	1,153,425.57	454,344.85	2,035,541.39
2.期初账面价值	500,354.71	1,672,046.21	576,041.19	2,748,442.11

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过经营租赁租出的固定资产

无。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

（5）固定资产的减值测试情况

无。

（6）固定资产清理

无。

22、在建工程

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

无。

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	12,616,140.65	12,616,140.65
2.本期增加金额	4,510,697.30	4,510,697.30
（1）新增租赁	4,510,697.30	4,510,697.30
3.本期减少金额	3,677,042.42	3,677,042.42
（1）终止租赁	3,677,042.42	3,677,042.42
4.期末余额	13,449,795.53	13,449,795.53
二、累计折旧		
1.期初余额	7,128,178.24	7,128,178.24
2.本期增加金额	3,406,138.44	3,406,138.44
（1）计提	3,406,138.44	3,406,138.44
3.本期减少金额	3,677,042.42	3,677,042.42
（1）处置	3,677,042.42	3,677,042.42
4.期末余额	6,857,274.26	6,857,274.26
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	6,592,521.27	6,592,521.27
2.期初账面价值	5,487,962.41	5,487,962.41

(2) 使用权资产的减值测试情况

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		21,897,375.00		4,037,763.83	25,935,138.83
2.本期增加金额				1,102,938.37	1,102,938.37
（1）购置				1,102,938.37	1,102,938.37
（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		21,897,375.00		5,140,702.20	27,038,077.20
二、累计摊销					
1.期初余额		5,487,171.85		3,002,268.60	8,489,440.45
2.本期增加金额		1,094,868.77		415,493.74	1,510,362.51
（1）计提		1,094,868.77		415,493.74	1,510,362.51
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额		6,582,040.62		3,417,762.34	9,999,802.96
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		15,315,334.38		1,722,939.86	17,038,274.24
2.期初账面价值		16,410,203.15		1,035,495.23	17,445,698.38

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

无。

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

（4）无形资产的减值测试情况

无。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中科江南信息技术（江苏）有限公司	1,029,705.09					1,029,705.09
北京中科江南数字科技有限公司	25,725,988.74					25,725,988.74
合计	26,755,693.83					26,755,693.83

（2）商誉减值准备

无。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
中科江南信息技术（江苏）有限公司	中科江苏的全部主营业务经营性资产及负债认定为一个资产组。	中科江苏的全部主营业务经营性资产及负债认定为一个资产组。	是
北京中科江南数字科技有限公司	中科数字的全部主营业务经营性资产及负债认定为一个资产组。	中科数字的全部主营业务经营性资产及负债认定为一个资产组。	是

资产组或资产组组合发生变化

无。

(4) 可收回金额的具体确定方法

无。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	742,898.16		271,650.34		471,247.82
合计	742,898.16		271,650.34		471,247.82

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	120,426,712.71	18,183,149.47	101,405,571.28	15,336,396.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	55,435,215.38	9,819,625.75	45,833,116.73	8,573,885.03
租赁负债	5,716,326.25	904,360.03	4,035,237.94	609,470.46

股权激励费用税前可抵扣金额	66,969,730.80	10,045,459.62	63,512,505.00	9,526,875.75
预提费用			147,508.98	22,126.35
合计	248,547,985.14	38,952,594.87	214,933,939.93	34,068,754.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,948,345.26	2,092,251.78	14,794,446.47	2,219,166.97
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	6,592,521.27	1,042,338.40	5,487,962.41	833,812.39
合计	20,540,866.53	3,134,590.18	20,282,408.88	3,052,979.36

(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	3,134,590.18	35,818,004.69	3,052,979.36	31,015,775.03
递延所得税负债	3,134,590.18	0.00	3,052,979.36	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	98,535,000.07	82,709,024.12
合计	98,535,000.07	82,709,024.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年			
2029 年			
2030 年	681,757.47	468,497.53	
2031 年	2,232,751.29	2,232,751.29	
2032 年	7,195,479.90	7,821,987.01	
2033 年	8,634,342.64	10,690,563.80	
2034 年	57,946,727.11	61,495,224.49	
2035 年	21,843,941.66		
合计	98,535,000.07	82,709,024.12	

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
长期资产预付款	1,034,902.83		1,034,902.83	1,884,435.55		1,884,435.55
合计	1,034,902.83		1,034,902.83	1,884,435.55		1,884,435.55

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	5,294,955.29	5,294,955.29	履约	尚在保	4,766,880.02	4,766,880.02	履约	尚在保

			保函	证期内			保函	证期内
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	5,294,955.29	5,294,955.29			4,766,880.02	4,766,880.02		

32、短期借款

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

无。

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
服务采购款	364,018,766.69	406,900,687.30
合计	364,018,766.69	406,900,687.30

（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 F	13,295,035.40	尚未到约定付款期
供应商 G	7,181,090.98	尚未到约定付款期

供应商 H	6,094,160.58	尚未到约定付款期
供应商 I	7,139,829.64	尚未到约定付款期
供应商 J	5,840,788.93	尚未到约定付款期
合计	39,550,905.53	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,934,338.38	10,288,735.80
合计	9,934,338.38	10,288,735.80

（1）应付利息

无。

（2）应付股利

无。

（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
股权收购款	8,740,000.00	8,740,000.00
代扣代缴社保公积金	588,471.56	568,758.96
非关联单位往来	558,410.30	692,173.17
员工往来	47,456.52	287,803.67
保证金		
合计	9,934,338.38	10,288,735.80

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
股权收购款	8,740,000.00	尚未达到付款条件。
合计	8,740,000.00	

38、预收款项

无。

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	52,863,393.77	67,262,820.99
合计	52,863,393.77	67,262,820.99

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 K	8,028,333.33	尚未达到合同履约义务收入确认条件
合计	8,028,333.33	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

无。

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,972,629.49	150,842,054.73	170,634,299.61	23,180,384.61
二、离职后福利-设定提存计划	3,133,950.52	19,264,681.61	19,816,531.94	2,582,100.19
三、辞退福利		8,310,081.22	7,441,138.22	868,943.00

四、一年内到期的其他福利				
合计	46,106,580.01	178,416,817.56	197,891,969.77	26,631,427.80

(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	40,412,703.05	124,208,843.03	143,439,080.04	21,182,466.04
2、职工福利费		1,928,856.95	1,928,856.95	
3、社会保险费	1,823,714.76	10,973,600.71	11,274,675.78	1,522,639.69
其中：医疗保险费	1,732,648.24	10,394,138.46	10,671,469.98	1,455,316.72
工伤保险费	72,480.56	455,580.34	466,521.05	61,539.85
生育保险费	18,585.96	123,881.91	136,684.75	5,783.12
4、住房公积金	736,211.68	13,730,754.04	13,991,686.84	475,278.88
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	42,972,629.49	150,842,054.73	170,634,299.61	23,180,384.61

(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	3,031,879.11	18,623,891.78	19,155,940.09	2,499,830.80
2、失业保险费	102,071.41	640,789.83	660,591.85	82,269.39
3、企业年金缴费				
合计	3,133,950.52	19,264,681.61	19,816,531.94	2,582,100.19

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,732,047.00	13,341,175.52

消费税		
企业所得税		6,849,086.32
个人所得税	2,663,283.32	779,618.51
城市维护建设税	377,858.72	864,171.54
教育费附加	269,899.08	617,265.37
其他税费	87,069.25	211,570.79
合计	11,130,157.37	22,662,888.05

42、持有待售负债

无。

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		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	4,354,258.25	1,907,181.38
合计	4,354,258.25	1,907,181.38

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,763,431.78	4,745,206.00
合计	3,763,431.78	4,745,206.00

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,875,962.65	4,213,587.21
减：未确认的融资费用	159,636.40	178,349.27
重分类至一年内到期的非流动负债	4,354,258.25	1,907,181.38
合计	1,362,068.00	2,128,056.56

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

无。

52、其他非流动负债

无。

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	349,920,000.00	2,930,580.00				2,930,580.00	352,850,580.00

2025 年 4 月，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属股份 2,930,580 股完成登记。

54、其他权益工具

无。

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）	600,806,514.96	101,220,005.33		702,026,520.29
其他资本公积	106,701,263.16	18,493,908.85	72,676,156.13	52,519,015.88
合计	707,507,778.12	119,713,914.18	72,676,156.13	754,545,536.17

（1）2025 年 4 月，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属股份 2,930,580 完成发行，增加资本公积-股本溢价 28,543,849.20 元。

（2）公司实施 2022 年限制性股票激励计划，本期确认股权激励费用对应的资本公积-其他资本公积金额为 18,493,908.85 元。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

无。

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	96,858,637.33			96,858,637.33
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,858,637.33			96,858,637.33

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	599,344,622.27	701,878,873.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	599,344,622.27	701,878,873.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,448,301.87	33,014,265.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,985,510.33	194,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	487,910,810.07	540,493,139.19

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,261,768.82	111,270,459.01	363,933,309.99	152,194,403.44
其他业务				
合计	240,261,768.82	111,270,459.01	363,933,309.99	152,194,403.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
支付电子化	152,396,707.95	63,112,785.02	152,396,707.95	63,112,785.02
智慧财政	48,518,733.57	25,964,313.47	48,518,733.57	25,964,313.47
政企数智化	30,463,244.99	14,126,961.92	30,463,244.99	14,126,961.92
其他	8,883,082.31	8,066,398.60	8,883,082.31	8,066,398.60
按经营地区分类				
其中：				
中南地区	74,090,310.31	33,784,913.68	74,090,310.31	33,784,913.68
华北地区	22,209,752.97	10,943,670.48	22,209,752.97	10,943,670.48
华东地区	58,299,723.34	17,737,931.09	58,299,723.34	17,737,931.09
西南地区	27,842,214.17	14,059,406.89	27,842,214.17	14,059,406.89
东北地区	28,848,865.71	16,277,056.99	28,848,865.71	16,277,056.99
西北地区	28,970,902.32	18,467,479.88	28,970,902.32	18,467,479.88
市场或客户类型				
其中：				
银行类客户	142,378,426.00	57,535,042.35	142,378,426.00	57,535,042.35
财政类客户	80,840,121.01	44,206,764.24	80,840,121.01	44,206,764.24
其他	17,043,221.81	9,528,652.42	17,043,221.81	9,528,652.42
按商品转让的时间分类				
其中：				

在某一时点转让	119,359,705.15	41,183,588.63	119,359,705.15	41,183,588.63
在某一时段内转让	120,902,063.67	70,086,870.37	120,902,063.67	70,086,870.37
合计	240,261,768.82	111,270,459.01	240,261,768.82	111,270,459.01

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	582,279.30	1,205,518.13
教育费附加	249,548.24	516,650.60
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	114,814.62	108,479.57
地方教育费附加	166,365.48	344,433.72
合计	1,113,007.64	2,175,082.02

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,511,455.69	14,066,345.71
差旅费及交通费	472,431.87	1,202,773.82
业务招待费	788,700.28	1,190,283.68
办公及会议经费	506,318.57	442,394.80
租赁及物业管理费	2,398,647.79	885,087.98
咨询及服务费	1,390,293.11	2,050,122.22
折旧摊销费用	1,778,604.85	2,714,146.76
广宣费	33,663.37	7,288.41
其他	178,376.73	211,364.57

股份支付	2,965,077.88	6,131,135.05
合计	26,023,570.14	28,900,943.00

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,554,158.31	28,754,028.78
差旅费及交通费	2,905,561.02	3,263,514.74
业务招待费	4,126,659.92	3,618,174.32
办公及会议经费	524,553.22	317,012.17
售后维护费	1,442,089.02	3,222,075.45
租赁及物业管理费	1,621,815.98	894,664.15
投标费	862,626.70	426,171.77
折旧摊销费用	42,559.67	760,515.67
其他	1,249,644.89	257,577.50
股份支付	6,138,358.57	14,670,559.98
合计	49,468,027.30	56,184,294.53

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,293,876.03	99,041,784.93
差旅费及交通费	2,778,304.68	3,368,179.36
业务招待费	40,160.11	37,811.73
办公及会议经费	126,632.03	27,344.42
中介费用	35,988.64	474,528.28
折旧摊销费用	402,969.35	2,198,196.33
租赁及物业管理费	3,047,483.72	1,326,010.16
咨询及服务费	1,874,966.08	340,408.84
股份支付	6,605,505.11	15,251,038.06

其他	218,114.12	340,858.25
合计	107,423,999.87	122,406,160.36

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	93,404.17	170,159.96
减：利息收入	14,326,289.89	18,574,579.36
手续费及其他	30,651.48	45,108.01
合计	-14,202,234.24	-18,359,311.39

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,859,019.98	6,584,966.30
进项税加计抵减		-5,038.59
代扣个人所得税手续费	360,488.18	356,123.61
合计	3,219,508.16	6,936,051.32

68、净敞口套期收益

无。

69、公允价值变动收益

无。

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		-538,837.10
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	965,047.57	1,286,155.30
合计	965,047.57	747,318.20

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		
应收账款坏账损失	-17,696,711.79	-15,405,495.15
其他应收款坏账损失	-37,199.91	-398,674.18
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-17,733,911.70	-15,804,169.33

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	-1,467,067.44	-2,835,514.95
二、长期股权投资减值损失		
三、投资性房地产减值损失		
四、固定资产减值损失		

五、工程物资减值损失		
六、在建工程减值损失		
七、生产性生物资产减值损失		
八、油气资产减值损失		
九、无形资产减值损失		
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失		
十二、其他		
合计	-1,467,067.44	-2,835,514.95

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
固定资产及使用权资产处置损益		-230,109.96
合计		-230,109.96

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
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	94.67	636.49	94.67
合计	94.67	636.49	94.67

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
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			

非货币性资产报废损失	2,326.60		2,326.60
其他	3,384.76	9,121.58	3,384.76
合计	5,711.36	9,121.58	5,711.36

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	-1,734,567.97	-14,674,592.15
递延所得税费用	-4,802,229.66	-7,550,961.13
合计	-6,536,797.63	-22,225,553.28

(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	-55,857,101.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,378,565.15
子公司适用不同税率的影响	8,806.55
调整以前期间所得税的影响	-191,587.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,571,622.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-248,640.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,985,286.17
加计扣除及其他减免税费的影响	-12,283,720.23
所得税费用	-6,536,797.63

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来收到现金及其他	4,140,769.42	8,740,193.30
保证金收到现金	2,482,774.05	1,300,670.32
收回保函保证金	309,549.60	289,380.00
利息收入收到现金	23,629,270.27	12,073,320.79
政府补贴收入收到现金	504,500.39	1,385,191.00
合计	31,066,863.73	23,788,755.41

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
往来支付现金及其他	9,699,900.47	13,509,534.43
保证金支付的现金	2,376,428.59	1,033,528.00
保函保证金支付现金	204,100.00	3,174,805.22
费用支付的现金	25,993,694.68	32,273,227.23
合计	38,274,123.74	49,991,094.88

(2) 与投资活动有关的现金

无。

(3) 与筹资活动有关的现金

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
新租赁准则下偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	3,443,793.37	2,972,025.99
合计	3,443,793.37	2,972,025.99

(4) 以净额列报现金流量的说明

无。

(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

无。

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	-49,320,303.37	31,462,381.50
加：资产减值准备	19,200,979.14	18,639,684.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	732,827.46	837,058.43
使用权资产折旧	3,406,138.44	3,501,394.98
无形资产摊销	1,510,362.51	1,098,584.43
长期待摊费用摊销	271,650.34	699,448.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		230,109.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,326.60	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	93,404.17	170,159.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-965,047.57	-747,318.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,883,840.48	-7,600,135.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	81,610.82	49,174.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,779,604.09	-8,415,815.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-45,187,835.32	-155,370,465.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-89,539,211.45	-128,591,387.78
其他	16,834,330.46	40,320,489.95

经营活动产生的现金流量净额	-156,542,212.34	-203,716,635.05
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	1,158,992,749.31	1,390,579,425.19
减：现金的期初余额	1,611,853,524.29	1,739,858,071.91
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	-452,860,774.98	-349,278,646.72

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（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	1,158,992,749.31	1,611,853,524.29
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,158,992,749.31	1,611,853,524.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,158,992,749.31	1,611,853,524.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

（6）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	5,294,955.29	4,766,880.02	履约保证金
合计	5,294,955.29	4,766,880.02	

（7）其他重大活动说明

无。

80、所有者权益变动表项目注释

无。

81、外币货币性项目

无。

82、租赁

（1）本公司作为承租方

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：本期发生的计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为：2,449,474.04 元。

（2）本公司作为出租方

无。

（3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

无。

83、数据资源

无。

84、其他

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	108,836,296.43	122,406,160.36
合计	108,836,296.43	122,406,160.36
其中：费用化研发支出	107,423,999.87	122,406,160.36
资本化研发支出	1,412,296.56	

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
企业风险预警系统		1,412,296.56				1,412,296.56
合计		1,412,296.56				1,412,296.56

2、重要外购在研项目

无。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京中科江南政安信息技术有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	100.00%		出资设立
中科江南数字信息技术（广州）有限公司	10,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业	100.00%		出资设立
中科江南云财信息技术（云南）有限公司	10,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	软件和信息技术服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
中科江南信息技术（江苏）有限公司	10,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
北京中科江南博雅科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	52.00%		出资设立
北京中科江南数字科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	软件和信息技术服	46.00%		非同一控制下企业合并

				务业			
数票云（安徽）科技有限公司	5,000,000.00	安徽省 合肥市	安徽省 合肥市	软件和信息技术服务业	51.00%		出资设立

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

根据中科数字《公司章程》规定，中科数字董事会由 3 名董事组成，公司有权提名 2 名董事；根据董事会议事规则，公司能够控制中科数字董事会，能够实现对中科数字的控制。

（2）重要的非全资子公司

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

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

无。

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

无。

（2）重要合营企业的主要财务信息

无。

（3）重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-538,837.10
--其他综合收益		
--综合收益总额		-538,837.10

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

2、涉及政府补助的负债项目

无。

3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,859,019.98	6,584,966.30

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

（3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、套期

无。

3、金融资产

无。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	395,000,000.00			395,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	395,000,000.00			395,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	395,000,000.00			395,000,000.00
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			9,562,882.91	9,562,882.91
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	395,000,000.00		9,562,882.91	404,562,882.91
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广电运通集团股份有限公司	广州	制造业	2,483,382,898	34.21%	34.21%

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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
江苏富深协通科技股份有限公司	本公司持有股份的单位
丁绍连	公司董事的近亲属
广州广电运通信息科技有限公司	同受母公司控制的其他关联方
广电计量检测集团股份有限公司	同受数科集团控制的其他关联方
广州数字金融创新研究院有限公司	同受数科集团控制的其他关联方
广州广电五舟科技股份有限公司	同受母公司控制的其他关联方
广州数字科技集团有限公司	母公司控股股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏富深协通科技股份有限公司	技术服务	34,339.64	1,500,000.00	否	33,943.40

丁绍连	管理服务费	500,016.00	1,000,000.00	否	499,998.00
广州广电运通信息科技有限公司	云资源采购				235,383.78
广电计量检测集团股份有限公司	技术服务				150,943.40
广州数字金融创新研究院有限公司	技术服务				141,509.43
广州广电五舟科技股份有限公司	服务器采购				25,044.25

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
广州数字科技集团有限公司	技术服务	2,500,000.00	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保情况

无。

（5）关联方资金拆借

无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,704,965.24	3,870,352.96

（8）其他关联交易

无。

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	江苏富深协通科技股份有限公司	1,404,100.00	367,172.15	1,404,100.00	367,172.15
应收账款	广电运通集团股份有限公司	333,069.18	27,911.20	333,069.18	27,911.20
应收账款	广州数字科技集团有限公司	265,000.00	22,207.00		

(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
应付账款	江苏富深协通科技股份有限公司	1,699,612.17	1,663,212.17

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

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
实施人员			490,860				19,440	
销售人员			947,700				58,320	
管理人员			422,820				9,720	
研发人员			1,069,200				19,440	

合计			2,930,580				106,920	
----	--	--	-----------	--	--	--	---------	--

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
实施人员	10.56 元/股	9 个月		
销售人员	10.56 元/股	9 个月		
管理人员	10.56 元/股	9 个月		
研发人员	10.56 元/股	9 个月		

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型法
授予日权益工具公允价值的重要参数	波动率、折现率
可行权权益工具数量的确定依据	公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法
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	125,195,172.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,774,702.29

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、本期股份支付费用

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
实施人员	3,065,760.73	
销售人员	6,138,358.57	
管理人员	2,714,427.00	
研发人员	6,856,155.99	
合计	18,774,702.29	

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

3、其他

无。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

分部信息的情况详见附注七、61 营业收入和营业成本。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	299,944,965.02	308,994,695.62
1 至 2 年	146,061,534.24	100,648,695.66
2 至 3 年	26,112,098.13	19,220,495.97
3 年以上	31,081,307.73	28,160,359.01
3 至 4 年	9,749,161.92	13,929,423.09

4 至 5 年	13,345,287.07	6,639,879.93
5 年以上	7,986,858.74	7,591,055.99
合计	503,199,905.12	457,024,246.26

(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	3,662,900.14	0.73%	3,662,900.14	100.00%		3,662,900.14	0.80%	3,662,900.14	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	499,537,004.98	99.27%	104,479,369.04	20.92%	395,057,635.94	453,361,346.12	99.20%	86,972,671.72	19.18%	366,388,674.40
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	499,537,004.98	99.27%	104,479,369.04	20.92%	395,057,635.94	453,361,346.12	99.20%	86,972,671.72	19.18%	366,388,674.40
合计	503,199,905.12	100.00%	108,142,269.18	21.49%	395,057,635.94	457,024,246.26	100.00%	90,635,571.86	19.83%	366,388,674.40

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,832,000.00	1,832,000.00	1,832,000.00	1,832,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 B	875,680.14	875,680.14	875,680.14	875,680.14	100.00%	预计无法收回
客户 C	527,500.00	527,500.00	527,500.00	527,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 D	342,720.00	342,720.00	342,720.00	342,720.00	100.00%	预计无法收回
客户 E	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,662,900.14	3,662,900.14	3,662,900.14	3,662,900.14		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	299,944,965.02	24,924,621.06	8.31%
1 至 2 年	146,061,534.24	38,195,091.20	26.15%
2 至 3 年	26,112,098.13	13,941,249.19	53.39%
3 至 4 年	9,749,161.92	9,749,161.92	100.00%
4 至 5 年	13,345,287.07	13,345,287.07	100.00%
5 年以上	4,323,958.60	4,323,958.60	100.00%
合计	499,537,004.98	104,479,369.04	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,662,900.14					3,662,900.14

按信用风险特征组合计提坏账准备	86,972,671.72	17,506,697.32				104,479,369.04
合计	90,635,571.86	17,506,697.32				108,142,269.18

（4）本期实际核销的应收账款情况

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 F	11,598,000.00		11,598,000.00	2.30%	3,032,877.00
客户 G	9,362,217.51		9,362,217.51	1.86%	784,553.83
客户 H	7,226,100.00		7,226,100.00	1.44%	605,547.18
客户 I	6,776,000.00		6,776,000.00	1.35%	1,771,924.00
客户 J	6,426,127.73		6,426,127.73	1.28%	538,509.50
合计	41,388,445.24		41,388,445.24	8.23%	6,733,411.51

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	58,811,970.04	49,883,657.87
合计	58,811,970.04	49,883,657.87

（1）应收利息

无。

（2）应收股利

无。

（3）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,716,564.68	7,379,551.64
其他非关联方往来	942,982.97	525,678.12
备用金及职工往来	513,462.49	412,126.00
代扣代缴社保公积金	585,563.60	721,963.88
合并范围内关联方款项	52,600,479.73	46,500,479.73
合计	60,359,053.47	55,539,799.37

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）	18,593,864.90	29,400,307.09
1 至 2 年	27,439,737.04	20,362,803.39
2 至 3 年	13,474,621.65	5,067,430.65
3 年以上	850,829.88	709,258.24
3 至 4 年	134,500.00	125,500.00
4 至 5 年	237,029.88	84,458.24
5 年以上	479,300.00	499,300.00
合计	60,359,053.47	55,539,799.37

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	52,600,479.73	87.15%			52,600,479.73					
按组合计提坏账准备	7,758,573.74	12.85%	1,547,083.43	19.94%	6,211,490.31	55,539,799.37	100.00%	5,656,141.50	10.18%	49,883,657.87
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	7,758,573.74	12.85%	1,547,083.43	19.94%	6,211,490.31	55,539,799.37	100.00%	5,656,141.50	10.18%	49,883,657.87
合计	60,359,053.47	100.00%	1,547,083.43	2.56%	58,811,970.04	55,539,799.37	100.00%	5,656,141.50	10.18%	49,883,657.87

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中科江南政安信息技术有限公司			30,060,479.73			合并报表范围内子公司
中科江南数字信息技术（广州）有限公司			22,540,000.00			合并报表范围内子公司
合计			52,600,479.73			

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	4,053,864.90	202,693.25	5.00%
1-2 年	1,239,737.04	123,973.70	10.00%
2-3 年	1,614,141.92	484,242.58	30.00%
3-4 年	134,500.00	67,250.00	50.00%
4-5 年	237,029.88	189,623.90	80.00%
5 年以上	479,300.00	479,300.00	100.00%
合计	7,758,573.74	1,547,083.43	

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	5,656,141.50			5,656,141.50
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	4,109,058.07			4,109,058.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额	1,547,083.43			1,547,083.43

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,656,141.50		4,109,058.07			1,547,083.43
合计	5,656,141.50		4,109,058.07			1,547,083.43

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京中科江南政安信息技术有限公司	合并范围内关联方款项	30,060,479.73	1-2 年 18,200,000.00,2-3 年 11,860,479.73	49.80%	
中科江南数字信息技术（广州）有限公司	合并范围内关联方款项	22,540,000.00	1 年以内 14,540,000.00,1-2 年 8,000,000.00	37.34%	
单位 A	押金、保证金	950,000.00	2-3 年	1.57%	285,000.00
单位 B	押金、保证金	515,911.34	1 年以内 490,511.34, 1-2 年 25,400.00	0.85%	50,321.13

单位 C	押金、保证金	476,400.00	1-2 年	0.79%	47,640.00
合计		54,542,791.07		90.35%	382,961.13

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	89,514,800.43		89,514,800.43	87,504,637.98		87,504,637.98
对联营、合营企业投资	1,549,377.05	1,549,377.05		1,549,377.05	1,549,377.05	
合计	91,064,177.48	1,549,377.05	89,514,800.43	89,054,015.03	1,549,377.05	87,504,637.98

(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		
中科江南云财信息技术（云南）有限公司	11,105,501.08					750,169.14	11,855,670.22	
北京中科江南政安信息技术有限公司	15,638,710.95					513,746.51	16,152,457.46	
中科江南信息技术（江苏）有限公司	2,159,063.84					113,760.59	2,272,824.43	
中科江南数字信息（广州）有限公司	13,341,362.11					632,486.21	13,973,848.32	
北京中科江南博雅科技有限公司	1,560,000.00						1,560,000.00	
北京中科江南数字科技有限公司	43,700,000.00						43,700,000.00	
合计	87,504,637.98					2,010,162.45	89,514,800.43	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,360,449.57	109,280,008.05	336,250,706.76	146,853,271.59
其他业务				
合计	217,360,449.57	109,280,008.05	336,250,706.76	146,853,271.59

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
支付电子化	143,026,004.41	65,443,555.34	143,026,004.41	65,443,555.34
智慧财政	37,304,030.63	21,154,684.26	37,304,030.63	21,154,684.26
政企数智化	28,147,332.22	14,615,369.85	28,147,332.22	14,615,369.85
其他	8,883,082.31	8,066,398.60	8,883,082.31	8,066,398.60
按经营地区分类				
其中：				
中南地区	68,336,084.54	31,824,429.63	68,336,084.54	31,824,429.63
华北地区	22,024,847.31	10,943,670.48	22,024,847.31	10,943,670.48
华东地区	49,648,809.09	18,323,083.45	49,648,809.09	18,323,083.45
西南地区	19,581,058.52	13,485,132.42	19,581,058.52	13,485,132.42
东北地区	28,848,865.71	16,278,566.43	28,848,865.71	16,278,566.43
西北地区	28,920,784.40	18,425,125.65	28,920,784.40	18,425,125.65

市场或客户类型				
其中：				
银行类客户	133,233,850.70	62,627,594.19	133,233,850.70	62,627,594.19
财政类客户	72,759,613.56	44,832,288.90	72,759,613.56	44,832,288.90
其他	11,366,985.31	1,820,124.96	11,366,985.31	1,820,124.96
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让	110,421,023.43	42,623,483.92	110,421,023.43	42,623,483.92
在某一时段内转让	106,939,426.14	66,656,524.13	106,939,426.14	66,656,524.13
合计	217,360,449.57	109,280,008.05	217,360,449.57	109,280,008.05

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-538,837.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	927,548.97	1,282,865.71
合计	927,548.97	744,028.61

6、其他

无。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,326.60	
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）	140,616.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	965,047.57	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,290.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	174,034.44	
少数股东权益影响额（税后）	14,500.09	
合计	911,512.84	--

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	-2.78%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-2.84%	-0.14	-0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

4、其他

无。