

公司代码：600734

公司简称：实达集团

福建实达集团股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人朱向东、主管会计工作负责人李莉丽及会计机构负责人（会计主管人员）曾庆勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未进行利润分配或公积金转增股本

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

公司在本报告中对2025年半年度有关经营计划的描述和数据仅是本公司的预计情况，可能随着未来内外部情况的变化而变化，因此不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险事项。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析，五、其他披露事项之（一）可能面对的风险”中详细描述了可能面对的风险及对策，敬请查阅。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
实达集团、公司、本公司、上市公司、实达股份公司	指	福建实达集团股份有限公司
福建省大数据集团、大数据集团	指	福建省大数据集团有限公司
福建数晟	指	福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）
金熙启源	指	福建金熙启源股权投资合伙企业（有限合伙）
产投公司、大数据产投	指	福建大数据产业投资控股有限公司（原名：福建大数据产业投资有限公司）
福州中院	指	福州市中级人民法院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中科融通	指	中科融通物联科技无锡有限公司
中科融和	指	北京中科融和科技有限公司
博乐中科	指	博乐市中科融通物联信息科技有限公司
克州中科	指	克州中科融通信息系统集成服务有限公司
平潭实达	指	平潭实达数据科技有限公司
数创联合	指	福建数创联合科技有限公司
香港实达	指	香港实达科技发展有限公司
北京数智研究院、北京研究院	指	北京实达数智技术研究院有限公司
数产名商	指	福建数产名商科技有限公司
星汉智能	指	福建省星汉智能科技有限公司
星云大数据	指	福建省星云大数据应用服务有限公司
实达电脑	指	福建实达电脑科技有限公司
安徽实达	指	安徽实达电脑科技有限公司
重整计划、《重整计划》	指	《福建实达集团股份有限公司重整计划》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	福建实达集团股份有限公司
公司的中文简称	实达集团
公司的外文名称	FUJIAN START GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SG
公司的法定代表人	朱向东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴晓燕	陈霞菲
联系地址	福州市闽侯县荆溪镇杜坞43号大数据科技园D6栋	福州市闽侯县荆溪镇杜坞43号大数据科技园D6栋
电话	0591-83708108	0591-83709680
传真	0591-83708128	0591-83708128
电子信箱	daixyan@start.com.cn	chenxiafei@start.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	福建省福州市长乐区文武砂镇智慧路8号1号楼16层
公司注册地址的历史变更情况	2024年12月16日，公司注册地址由福州市经济技术开发区科技工业区A小区C号楼变更为现地址
公司办公地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇杜坞43号大数据科技园D6栋
公司办公地址的邮政编码	350101
公司网址	http://www.start.com.cn
电子信箱	start@start.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	实达集团	600734	ST实达

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	105,941,146.64	33,328,709.73	217.87
利润总额	-57,242,676.24	46,425,494.62	-223.30
归属于上市公司股东的净利润	-55,508,655.90	51,326,472.43	-208.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-51,708,923.80	-27,181,557.01	-90.24
经营活动产生的现金流量净额	-31,980,272.69	-61,967,117.86	48.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	342,407,380.05	397,916,031.06	-13.95
总资产	1,089,859,208.13	1,082,768,698.26	0.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0255	0.0236	-208.05
稀释每股收益(元/股)	-0.0255	0.0236	-208.05
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.0237	-0.0125	-89.60
加权平均净资产收益率(%)	-14.9958	12.2812	减少27.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-13.9693	-6.5039	减少7.47个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,524,862.29	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,342,235.08	
减:所得税影响额	32,634.63	
少数股东权益影响额(税后)	0.10	
合计	-3,799,732.10	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）分类标准，公司所属行业为信息技术服务业（I65）中的软件开发（I651）。根据中国证监会颁布的《上市公司行业统计分类与代码》，公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。这一行业是现代经济中快速发展的领域，涉及软件开发、系统集成、IT 咨询和技术支持等广泛服务。它不仅推动技术创新，还助力政府、企业和个人提高效率和生产力。近年来，随着大数据和人工智能等新一代信息技术的发展，软件和信息技术服务业迎来了更广阔的发展空间。公司聚焦大数据行业，包括数字政府、数智教育、智能算力和数据流动等领域的系统集成、运营及软件产品业务。通过近几年积累技术和实践经验，公司能够为客户提供全面的数字化转型解决方案及实施和运营服务。

当前，在《“十四五”数字经济发展规划》等国家战略指引下，我国数字经济已全面迈入“智能算力筑基、数据要素赋能、AI 大模型驱动”的融合创新阶段。作为国有控股上市公司，我们立足“算力+数据+教育+AI”四位一体战略，深度把握行业重构机遇，持续强化在技术研发、场景落地及生态协同的竞争优势。

（一）公司主要业务及产品情况

1、智能算力业务

在智能算力业务方面，在人工智能技术的迅猛发展下，AI 大模型对算力的需求呈指数级增长态势。以 DeepSeek 为代表的新型大模型崛起，大幅降低单次推理或训练的计算量，促使推理算力需求急剧攀升，推动 AI 应用的普及。公司紧跟这一趋势，积极加大在智算领域的投入与布局。公司紧紧围绕《数字中国建设整体布局规划》2522 总体框架布局，立足国家推动智算基础设施规模化部署的战略背景，开发算力调度平台，形成企业级容器云平台快速交付能力，不断提高产品易用性，降低用户使用容器平台的学习成本，保障开发、测试、运维等工作，实现对同构、异构云平台的统一纳管以及对 CPU、GPU 等算力的多集群管理和调度。实达集团作为智能算力解决方案提供商，凭借在智能算力赛道的积累，以及在算力领域的实践经验、产品服务体系和生态合作伙伴，2024 年落地了克融云智算中心一期二标段项目、鼓楼智算中心二期建设及运营项目，报告期内又落地了克融云智算中心一期二标段项目的扩容项目。

2、数智教育业务

公司数智教育业务专注于构建一个广泛覆盖基础教育、高等教育、职业教育和就业指导服务等多层次的教育体系，致力于数智教育行业产品研发及标准化解决方案。在福建省数据管理局（福建省数字福建建设领导小组办公室）、福建省教育厅的指导下，开展数字教育新型基础设施顶层规划设计，2024 年落地福建省智慧教育平台项目。该平台形成“1234”数智教育底座（“一张网”“两朵云”“三中心”“四领域”），建设各领域应用及服务，构建数据融会贯通体系，探索“建、管、运”一体化模式。整合政府、高校及行业专家、行业生态等资源，构建数智教育业务架构、业务生态、拳头产品及运营服务等，为后续打造行业标杆并拓展相关业务奠定基础。

针对“AI+教育”领域，公司正不断探索人工智能赋能教育应用场景，全面推进建设实达人工智能教育产品及服务体系，以公司智能算力的人工智能产品为基础，拟通过“AI+教育”应用场景、教育专用 AI 工具、AI 开发平台的构建，打造一体化的人工智能+教育公共服务平台。积极落实国家人工智能赋能计划，支撑基于 AI 技术探索新型教学模式和未来学习方式，推动“以智助学、以智助教、以智助管、以智助研”，促进人工智能技术与教育教学深度融合，让大规模个性化教育成为可能，促进教育高位均衡发展，抢占“人工智能+教育”市场先机。

面向基础教育领域，致力于打造区校一体化的 K12 区域教育服务平台，向上承接上级平台资源与服务，向下支撑各校教学与管理需求。以大数据与人工智能技术为核心，构建一个数智教育

技术底座，支持两个区校一体化教育服务平台（新型优质教育资源服务平台、智慧教育治理服务平台）以及N个特色智慧校园应用场景，包括智能练测、AI助教、区域联考、虚拟实验、三个课堂、心理健康服务等。整合门户认证、支付等能力，提供教育辅助及校园生活服务；通过精准教学、个性化错题、课后服务等功能，提供高效教学支持；与各级教育主管部门和学校全面合作，提供优质数智教育服务，并在合法合规的前提下探索C端运营模式，助力教育数字化转型与高质量发展。

面向职业教育及高等教育，提供AI新内容服务，向B端及C端提供AI课程、AI教育应用开发服务及配套的教育垂类大模型、智能算力、校园边缘端算力等服务，满足教学与科研需要；在职业教育领域，重点融合人工智能和虚拟现实技术提供实训产品及服务，同步探讨开展国省赛及认证培训服务业务，围绕新质生产力核心主题助力培养新时代数字产业人才。

3、数据跨境流动业务

公司研发打造数据跨境流动服务平台。提供数据跨境和规划服务，涵盖出境评估申报、数据跨境流动综合中心、一站式数据服务等。平台承载跨境数据的托管及安全性接入，并在此基础上构建技术能力平台、应用能力平台、数据能力平台，为出境数据的安全接入和出境合规化提供支持，促进数据高效、合规流动。

（1）数据跨境合规托管：提供对多源异构数据（结构化、非结构化和半结构化数据）的统一汇聚、集中存储、全生命周期数据管理、预加工处理、数据共享以及存储服务。

（2）数据安全平台：实现数据资产管理、敏感数据识别、进行数据分级分类，对跨境数据实现脱敏、实现数据水印溯源等功能，使跨境数据传输更加安全合规。

（3）数据跨境合规平台：设置数据合规策略中心、法律法规中心、部署数据探针、从而进行数据跨境风险监测、对跨境企业进行数据跨境自评估。

公司与国家和地方网信办展开紧密协作，目前已在平潭落地数据跨境流动服务平台，并开展运营服务。作为国内首个先行先试的全流程数据跨境流动平台，平潭数据跨境服务枢纽围绕数据流动、安全和隐私保护，基于专用通道和一体化平台实现数据传输、加密和合规管理。利用区块链、隐私计算等技术，实现跨境数据事前评估、事中治理、事后审查的全生命周期管控，确保数据跨境流动的顺畅。

4、数字政府业务

（1）湖仓一体数据平台

公司自主研发的创新产品“湖仓一体数据平台”，以数据可用、数据价值挖掘为目标，全流程、智能化构建数据应用与服务的核心平台。覆盖数据“汇聚、治理、应用、服务”的全生命周期流程。为政府、企业海量的数据提供存储和统一融合管理的能力，通过平台汇聚融合多元异构数据，为政务部门和企业单位提供分析处理、价值挖掘之后更广泛的数据资源，促进数据进一步共享交换，简化数据流程，提高数据处理效率，降低成本。该平台顺利通过华为鲲鹏、人大金仓、南大通用以及达梦等四项信创产品兼容性测试，充分展示了平台良好的兼容性和稳定性。目前已应用于福建省级与部分地市级一体化公共数据平台等项目。

（2）统一支付平台

公司自主研发的“支付平台”，打造服务于自然人、企业以及执收单位的公共能力服务平台，为执收单位提供统一收缴、统一记账的多渠道支付结算能力，满足线上、线下一体的多渠道缴费需求，平台将有序汇聚支付结算渠道，遵循可复用、可互通、可定制的原则，解决各类应用重复建设、分散建设、互相独立的问题，有效降低应用服务的开发、对接和运维成本，并具备多渠道统一对账功能，根据单位需求提供定制化对账服务，提高执收单位入账效率。

（二）主要经营模式

1、盈利模式

公司基于自主研发的多个产品，根据客户类型与需求为客户提供数字政府、数智教育、人工智能算力基础设施和数据跨境等领域的系统集成、运营及软件产品业务。在商务谈判和招投标过程中，公司通过市场调研和竞争性分析，制定出既具有市场竞争力又能保证公司利润的定价策略。通过提供高质量的服务和产品，结合有效的风险管理，形成公司的盈利。公司在各业务板块探索的盈利模式主要包括：

(1) 系统开发与建设与维护费用：作为软件开发服务商，公司可为客户在数字政府、数智教育、人工智能算力基础设施和数据跨境等领域提供定制化的解决方案，公司可收取系统开发建设和维护的费用。

(2) 项目运营：公司参与到具体项目的运营中，通过提供服务来获取收益。针对智能算力运营，面向智能制造、城市管理、数智教育等算力需求客户，提供数据、算力、算法和生态服务。针对数智教育运营，向客户提供包括精准教学、个性化错题分析、课后服务等教学类服务；及通过整合各类能力来提供教育辅助及校园生活服务。针对数据跨境运营，面向境外上市企业、外企、出海企业、跨境电商、高校科研机构、智能制造、跨境数据交易等客户，提供包括数据跨境咨询规划、风险自评估、数据跨境评估、合规审计、数据跨境申报等服务。

2、销售模式

针对当前复杂多变的市场环境，公司针对不同客户、不同赛道、不同需求制定多样化、可定制的销售模式，使企业具备面向全国市场的独立经营能力。集合客户开发、市场调研、需求收集、商务谈判、软件开发、项目集成、项目交付、项目验收、收款管理、售后服务的全流程销售服务，实现了对客户需求的快速反应、市场信息的及时捕捉以及项目交付的高质量。公司销售模式主要包括：

(1) 政府采购项目，通过政府招标、竞争性谈判等模式，向政府部门销售服务。

(2) 企事业单位公开招标，通过竞争性报价和定制方案获取业务。

(3) 直销模式，直接向政府、企业、科研院校等算力需求终端客户销售算力资源。直接了解客户需求，提供定制化销售服务，建立长期稳定的合作关系。同步也采取由合作机构代理销售的模式，充分利用其渠道和资源优势，快速拓展市场，降低市场开拓成本。

(4) 招募代理商，销售分成模式，由代理商直接面向终端用户推广项目，促成用户购买、租赁、使用平台或服务。公司根据代理商的销售业绩，按一定的比例（具体比例需双方协商确定）向代理商支付销售分成。

(5) 联合投建模式，与合作伙伴共同投资，成本分摊，风险共担，利润共享。项目合作分成，对于大型项目或特定项目的合作，公司与代理商共同开发、实施、交付和运维。根据项目具体情况制定双方的合作细节，公司根据双方协议约定的比例与合作伙伴分享项目利润分成。

3、研发模式

根据行业技术趋势及总体发展战略，公司构建了集产品研发、业务支持和解决方案于一体的多层次研发体系。公司根据业务规划，经严谨论证可行后，进行技术和产品开发，并且在产品研发过程中基于业务变化完善产品功能。公司产品研发的全过程主要包括四个阶段：第一阶段是规划阶段，主要是根据行业和信息化发展趋势、业务场景拓展规划、市场需求调研等提出产品规划建议并进行严谨的可行性研究分析，一旦论证通过，即启动产品立项流程，在产品立项通过后进入下一阶段；第二阶段是设计阶段，基于立项报告和可行性研究分析，细化形成可行性研究报告暨初步设计方案、概要设计方案、详细设计方案等设计文档，并同时项目进行项目资金概算评估，确保资源合理配置与成本有效控制；第三阶段是产品研发阶段，主要是产品代码编写、项目进度管理、产品质量控制，代码通过研发管理平台安全扫描、编译、打包、质量检测，并成功运行后进入下一阶段；第四阶段是验收阶段，产品在真实业务环境下，通常需要经过三个月的试运行时间，在此期间不断进行功能调试和性能优化，确保产品能够无缝融入业务生态，并在实际应用中展现出预期效果后，进行产品验收。

4、采购模式

公司采购活动主要涵盖各类项目所需的货物及服务，为确保采购行为的规范性与高效性，公司制定并实施《采购管理办法》，组织架构中设立商务采购部负责具体采购执行工作。公司采购方式多样化，包括招标采购（公开招标、邀请招标）以及非招标采购（询价、竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源采购、公开比选、框架协议采购、小额直接谈判等多种方式）。针对达到招标限额且满足招标条件的货物或服务，通过招标采购方式选定供应商；对于未达到招标限额或符合不公开招标条件的情形，则依据《公司采购管理办法》规定，采用非招标采购方式确定供应商。为严格把控采购产品和服务的质量，公司根据具体采购标的，制定合理的采购方案与策略。在综合考虑供货能力、质量、价格、付款方式、售后服务及供应商信誉度等多重因素的基础上，公司遵循对比择优的原则确定合作供应商。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司响应国家“网络强国、数字中国、智慧社会”的战略部署，秉承“数据赋能、智创未来”理念，在控股股东福建省大数据集团的大力支持下，聚焦数字政府、数智教育、智能算力、数据流动等领域的系统集成、运营及软件产品服务。积极推进行业数字应用落地，赋能经济和社会发

展，助力“数字福建”“数字中国”建设的高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入1.06亿元，同比增长217.87%；实现归属于母公司所有者的净利润-5,550.87万元，同比减少208.15%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润-5,170.89万元，同比减少90.24%。本期业绩亏损主要原因：一是承接部分项目的成本有所上升；二是上年同期处置长期股权投资产生的投资收益8,069.57万元，本期投资收益同比大幅减少。

（一）积极推进业务发展，聚焦主责主业

公司紧跟国家战略，聚焦大数据产业，积极推进市场化业务拓展，助力政企数字化转型。报告期内，公司大数据业务实现营业收入10,425.55万元，占比98.41%。

公司持续深化智能算力领域的战略布局，稳步推进智算体系建设与能力升级。在继去年成功承接新疆克拉玛依克融云智算中心二期二标段、福州鼓楼智算中心二期等重点项目的基礎上，今年公司积极参与克拉玛依克融云智算中心（一期）增配项目建设，并首次引入更高性能的推理服务器，显著增强智算中心在高并发、低时延场景下的推理能力，全面支持医疗大模型应用的算力需求，完成主数据平台扩容及算力调度系统能力提升。项目通过优化资源配置、强化调度效率、拓展数据支撑能力，显著提升了智算中心对高复杂度人工智能任务的服务保障水平。

在数据流动领域，公司持续深化与平潭综合实验区的协同合作，在数据跨境流动服务枢纽平台稳健运营的基础上，不断推进数据要素合规高效流通体系建设。2025年，公司以构建“安全可控、便捷高效、生态繁荣”的数据跨境服务生态为目标，通过在平潭设立的数据跨境运营中心，进一步整合服务资源，完善全链条服务能力，为有数据出境需求的企业提供专业合规的一体化解决方案。目前，平台已吸引多家生态伙伴入驻，发布多项数据合规产品，成功推动包括多家省内企业在内的数据跨境合规服务落地，实现了服务闭环与收入增长，同时积极参与国家层面数据跨境可信空间相关工作，持续探索数据跨境流动的创新路径与实践模式，助力构建合法有序的跨境数据流动环境。

在数智教育方面，公司承建“福建智慧教育平台项目”，该项目是教育部首批整省（共9个地方）试点项目之一，也是福建省官方省级平台，是公司深入福建省级、市级/区县、校园级等各级联动数智教育建设。在福建省教育厅的指导下，整合大数据集团各地市公司、省内高校、行业专家、行业生态等资源，构建智慧教育业务架构、业务生态、拳头产品及运营服务，助力福建省打造国家智慧教育省级标杆。“鼓楼区家校共育智慧云平台”是由公司提供技术支持的重点民生实事项目，作为国家智慧教育平台五级架构体系的区级承载平台，立足“整区推进、统建共享、创新应用”的建设理念，构建了“1+2+N”新型架构体系。该体系以1个数字教育底座为支撑，打造区校一体化教育服务2大平台，拓展N个特色智慧校园应用场景。承办“AI赋能，引领教育教学创新与变革”专题培训会，全区500多名数学教师、教研骨干齐聚一堂，共同探索人工智能如何为课堂增效、为教师减负、赋能教育教学的新路径。成功举行“育见鼓楼，智启未来——福州市鼓楼区家校共育智慧云平台落成暨‘鼓教通’APP上线仪式”，来自教育界的专家、学者、校长、老师及相关部门的领导逾200人出席，共同见证鼓楼教育数智化转型的里程碑时刻。支撑福建省教育厅主办的“人工智能+基础教育”现场交流研讨活动，通过现场考察、课程展示、专家报告和案例交流等形式，共同探讨人工智能在基础教育领域的应用前景与实践路径。

（二）提升技术研发水平，加快企业创新

报告期内，公司持续加强产品研发，研发投入总额1,026.11万元，扎实推进技术创新工作，深化公司各业务领域技术研发。截至报告期末，公司已拥有68项有效发明专利、实用新型专利及外观设计专利，134项软件著作权证书，2025年新增专利1项。

（三）深化品牌建设与创新成果落地

一是强化标杆案例影响力，2025年3月在福州隆重举行鼓楼区家校共育智慧云平台落成暨“鼓教通”APP上线仪式，该平台于6月12日获评福建省“人工智能+基础教育”优秀案例并在全省教育数字化现场交流会作专场示范推广；携DeepSeek人工智能一体机、教育大模型等核心产品，

“家校共育”智慧云平台以及以人工智能赋能教育的创新方案，亮相第八届数字中国峰会，为人工智能、教育数智化转型提供了新思路与新实践，彰显技术硬实力。

一是持续加强定期价值传播。通过定期发布有价值的内容，包括行业动态、公司重大事项、企业资质、产品知识、中标信息等，旨在通过官网、微信公众号以及外部媒体等数字媒介，全面展示公司的创新成果和企业文化。

二是牵头组建福建省算力生态联盟，联合电信运营商、科研院所及高等院校整合算力资源生态，该联盟于第八届数字中国建设峰会期间正式成立。

三是争创企业资质与荣誉，成功入选 2025 年度福州市软件业龙头企业和福建省第一批入库数据企业，联合申报的数据跨境项目进入厦门大学 2024 年主题案例立项名单；同步获取 IDC/ISP 增值电信业务经营许可证。截至目前，实达集团已获得国家高新技术企业、福建省专精特新中小企业、福建省科技小巨人、创新型中小企业、软件业龙头企业等荣誉资质；通过 ISO 系列、CMMI3、CS2、ITSS3 等管理体系认证。

（四）构建全域产业合作生态

公司持续拓展战略合作网络。一是推进区域性生态布局，与福州市电子信息集团、广西南宁五象新区共建“云+算力+AI+教育”融合生态，推动人工智能教育项目落地南宁并辐射东盟市场，同时与海峡出版发行集团合作共同构建覆盖教育“教、练、测、评”全环节的数字化服务体系，培育教育数据应用新生态；与阿里云签署合作协议，将阿里云在云计算、人工智能等领域的前沿技术与实达集团在智能算力、数据跨境、数智教育等领域的优质项目应用场景深度融合，充分发挥双方的优势，形成协同效应。通过共同开拓全国市场，携手走出一条独具特色的“云+算力+AI+教育”产业数字化建设道路。

二是加强行业领域深度研讨。积极开展与国家信息中心、鹏城实验室、中科院计算所、北方算网、中电福富、软通动力等机构的交流，研究国家建设算力平台标准和省市算力服务平台落地经验，围绕算力平台的建设与运营进行交流与探讨。组织召开人工智能+教育产业发展研讨座谈会，邀请福州大学、福建农林大学、厦门理工学院等高校专家，以及工信部赛迪研究院、阿里云、科大讯飞、智谱清言、达华智能、创智联盟、金智教育、和气聚力、云知声等多家企事业单位代表参与研讨。

（五）深化培训以学促用谋提升，完善激励考核机制

报告期内，公司持续深化“人才驱动发展”战略，坚持“以战略为引领、以业务为中心、以员工为本”的培训理念，进一步深化“实达讲堂”培训体系与业务发展的融合度，围绕人工智能、智慧教育、知识产权、安全生产、上市公司合规管理等主题举办多期专题培训。同时公司以绩效考核为抓手，将公司战略目标和经营业绩目标“自上而下”逐级分解，按照定量+定性多维度方式开展部门和员工考核。在绩效考核结果应用上，按考核对象绩效考核结果兑现员工绩效工资，并根据考核等级重新调整职级或薪酬档次，强调考核结果与员工发展和薪酬之间的有效联动。以此持续打造高素质、高绩效的人才队伍，为全面达成年度经营目标、实现公司可持续发展提供坚实的保障。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）政策资源优势

实达集团积极响应国家的数字中国、网络强国、数字政府、数字福建等政策，在数字政府领域发挥了积极作用。公司高度重视政策体制机制的创新，自 2022 年起积极参与数字政府规划任务，与福建省发展和改革委员会、省级数字办公室等部门紧密合作，共同完成了《福建省数字政府改革和建设总体方案》的编制工作。公司与各级政府、行业合作伙伴等广泛合作，共同探索数字政府建设的新理念、新方法，助力福建省乃至全国数字化转型进程，为经济社会发展贡献更多智慧和力量。2024 年第七届数字中国峰会中，实达集团与数字中国研究院（福建）等单位联合发布《高校数字化转型数据要素应用白皮书》。为响应《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》的号召，在第七届数字中国峰会中，由实达集团与数字中国研究院（福建）、江苏金智教育信息

股份有限公司、数研院（福建）信息产业发展有限公司编制的《高校数字化转型数据要素应用白皮书》正式发布。本白皮书通过梳理高校数据要素应用现状，总结高校数字化转型背景下数据应用的特征及挑战，进一步探讨高校数字化转型中发挥数据要素作用的路径和策略，深入探讨了数据要素在教育领域的创新融合，探索进一步释放数据要素价值，发展新质生产力，为行业数据要素的新场景新应用提供借鉴与参考。

（二）企业品牌优势

实达集团 1988 年成立，中国首家上市 IT 企业，30 多年品牌传承、砥砺前行，现为福建省国资委下属上市企业。在福建省大数据集团的支持下，秉承“数据赋能、智创未来”理念，聚焦数字政府、智能算力、数智教育、数据流动等业务创新领域。这种长期积累的品牌信誉，为公司赢得了广泛的市场认可和信赖。凭借持续的聚焦主业，实达集团积累了广泛的客户资源，包括政府机构、大型企业、中小企业等，共同构筑了行业的品牌优势，持续推动业务创新与发展，引领行业前行。

（三）产品技术优势

公司致力于为政府和企业提供顶层规划设计、标准化产品、数据运营和集成服务，打造集数据、系统、服务、智能设备为一体的产品生态服务体系。实达集团赋能全国数字政府建设，深度参与“一网通办、一网统管、一网协同”建设，是数字政府与大数据应用领域的产品和服务提供商。

截至报告期末，公司已拥有 68 项有效发明专利、实用新型专利及外观设计专利，134 项软件著作权证书，2025 年新增专利 1 项。获得了“基于信息熵评估传染病对社会承载力的影响方法及装置”“一种大语言模型的使用方法及其装置”“一种大语言模型的提问改进方法及装置”“带有数智校园门户图形用户界面的计算机”“带有算力调度平台图形用户界面的计算机”等国家专利。

（四）合作运营优势

实达集团整合优质行业生态、龙头企业作为合作伙伴，持续推进产品研发、项目合作、数据运营等，轻资产运营模式，实现快速复制，形成规模化效益。在北京设立全资子公司北京数智研究院，与数字中国研究院（福建）、北京航空航天大学、福州大学等科研院所签订合作协议，整合全国产学研和行业合作伙伴能力，探索行业关键技术研究。公司将致力于联合专业机构，推进数据要素的价值转化和应用，激活数据要素潜能，释放数据内在价值。同时，公司与合作运营伙伴将不断创新行业数据服务模式和数据服务内容，实现政务数据与各行业、各场景需求的精准匹配，为多个行业和跨场景应用提供多样化的数据产品支撑。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	105,941,146.64	33,328,709.73	217.87
营业成本	103,016,125.42	13,258,498.53	676.98
税金及附加	206,412.20	522,310.42	-60.48
销售费用	4,113,380.16	2,915,449.91	41.09
管理费用	24,752,583.62	28,936,191.41	-14.46
财务费用	7,431,446.60	3,301,685.88	125.08
研发费用	10,261,132.25	14,379,538.43	-28.64
其他收益	174,855.50	105,431.06	65.85
投资收益	-1,022,216.40	81,198,521.64	-101.26
公允价值变动收益		5,819.85	-100.00
信用减值损失	-8,343,505.22	-1,789,634.48	-366.21
资产减值损失	-344,779.14	-115,740.76	-197.89
资产处置收益	-1,524,862.29	8,387.21	-18,280.80
营业外收入	42.93	201,352.95	-99.98

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
所得税费用	-976,307.61	-4,900,977.81	80.08
经营活动产生的现金流量净额	-31,980,272.69	-61,967,117.86	48.39
投资活动产生的现金流量净额	3,768,952.73	112,614,982.98	-96.65
筹资活动产生的现金流量净额	7,604,760.02	24,703,923.28	-69.22

营业收入变动原因说明：主要系本期大数据业务增加所致；
 营业成本变动原因说明：主要系本期大数据业务增加所致；
 税金及附加变动原因说明：主要系本期附加税及房产税减少所致；
 销售费用变动原因说明：主要系本期广告宣传费及人员费用较上年增加所致；
 财务费用变动原因说明：主要系未确认融资费用摊销较上年增加所致；
 其他收益变动原因说明：主要系本期收到的政府补助增加所致；
 投资收益变动原因说明：主要系上期处置子公司所致；
 公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期对参股企业福建八方科技发展有限公司的股权投资采用权益法核算，无相关收益；
 信用减值损失变动原因说明：主要系本期计提坏账金额增加所致；
 资产减值损失变动原因说明：主要系本期计提合同资产损失增加所致；
 资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置使用权资产所致；
 营业外收入变动原因说明：主要系上期预计负债转回所致；
 所得税费用变动原因说明：主要系本期利润变动所致；
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期日常经营支出减少；
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期处置子公司，收到股权转让款所致；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期银行借款增加所致；

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额较上 年期末变动比例（%）	情况说明
预付款项	22,234,742.34	2.04	33,792,118.47	3.12	-34.20	主要系本期项目结转成本
其他应收款	12,014,603.15	1.10	9,074,594.15	0.84	32.40	主要系本期其他往来款增加
存货	31,710,942.16	2.91	1,309,384.82	0.12	2,321.82	主要系本期正在执行中的项目 成本尚未结转
使用权资产	12,275,495.71	1.13	24,737,506.91	2.28	-50.38	主要系本期房屋租赁终止
长期待摊费用	8,109.14	0.00	3,278,698.35	0.30	-99.75	主要系本期房屋租赁终止，装 修款一次性摊销
应付账款	162,332,618.25	14.89	119,624,067.03	11.05	35.70	主要系本期项目应付款增加
一年内到期的非流动负债	6,251,852.79	0.57	11,246,735.58	1.04	-44.41	主要系本期房屋租赁终止
租赁负债	8,307,135.86	0.76	15,019,547.35	1.39	-44.69	主要系本期房屋租赁终止
预计负债	3,013,669.32	0.28	2,033,770.18	0.19	48.18	主要系本期末决诉讼逾期损失 增加
递延所得税负债	31,159.90	0.00	165,544.07	0.02	-81.18	主要系本期房屋租赁终止

境外资产情况

☐适用 ☒不适用

2、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,755,026.82	3,755,026.82	冻结	司法冻结、保证金
应收账款	28,994,983.99	1,932,878.82	质押	因借款质押
一年内到期的非流动资产	116,895,540.10	109,777,654.21	质押	因借款质押
长期应收款	52,356,265.16	50,823,424.59	质押	因借款质押
合计	202,001,816.07	166,288,984.44		

注：1.与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号为XGBL-FJSD-20190501），博乐市中科融通物联信息科技有限公司对博乐市公安局享有的应收账款债权转让给兴港（天津）商业保理有限公司，为博乐市中科融通物联信息科技有限公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订的《国内有追索权保理业务合同》提供质押。质押债权中应收“2017年乡镇街道（村队、社区）监控建设项目（四标）”项目债权通过签订三方协议方式将债务人由博乐市公安局转移给博乐市阳光星驰投资建设有限公司。

2.与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号为XGBL-FJSD-20190501），中科融通物联科技无锡有限公司对博乐市公安局享有的应收账款债权转让给兴港（天津）商业保理有限公司，为中科融通物联科技无锡有限公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订的《国内有追索权保理业务合同》提供质押。

3.与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追索权保理业务合同》（合同编号为XGBL-FJSD-20190501），克州中科融通系统集成服务有限公司将克孜勒苏柯尔克孜自治州公安局的应收账款债权转让给兴港（天津）商业保理有限公司，为克州中科融通系统集成服务有限公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订的《国内有追索权保理业务合同》提供质押。

4.与郑州航空港区兴创电子科技有限公司签订（编号为XC202101-03-01、XC202107-02）的《借款合同》，借款金额4,300.00万元，克州中科融通系统集成服务有限公司将克孜勒苏柯尔克孜自治州公安局截至2021年8月18日的全部应收账款及2021年8月18日之后的全部应收账款债权转让给郑州航空港区兴创电子科技有限公司提供质押。

3、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司不涉及对外股权投资，仅涉及对下属子公司实缴注册资本。全资子公司平潭实达，注册资本1,000万元，认缴注册资本1,000万元，报告期内实收资本150万元，累计实收资本200万元。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中科融通物联科技无锡有限公司	子公司	物联网防入侵产品及服务	10,000万元	478,172,015.19	-118,312,956.69	62,768,544.76	-6,726,958.22	-6,096,369.97
北京实达数智技术研究院有限公司	子公司	大数据业务及行业咨询服务	5,000万元	5,257,187.09	2,751,161.58	988,898.82	-9,397,889.06	-9,266,095.97

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、市场竞争风险

随着大数据市场规模不断扩大，会吸引越来越多的企业进入，市场竞争更加激烈。新竞争者的进入，可能带来产品和服务价格的下滑、利润空间压缩。作为大数据产业链中下游的企业，前期需要投入大量人力、财力，并面临研发失败、产品落伍、产品竞争力弱、政企客户关系等各类风险，且政务大数据行业，受政府宏观调控因素影响较大，存在具体执行与政策不一致、项目落地不确定性等情况。

应对措施：公司将依托数字中国、数字福建建设的政策优势，发挥股东的资源整合能力，利用技术、本地化优势研发具有竞争力的标准化产品，锚定数字政府、数智教育、智能算力和数据流动领域加快研发，对外提供创新数据产品和运营服务，提高服务效率降低成本，增加其他竞争对手的入场壁垒，稳固本土市场和拓展全国市场。

2、行业政策风险

随着数据安全与隐私保护法规的强化，公司面临数据采集、存储、流通的合规成本上升风险。算力作为数智化基础设施，其发展高度依赖政策对能源供应、芯片技术、算力网络的引导，若政策对数据中心能耗指标收紧，或对高端芯片出口管制升级，可能导致算力企业面临运营成本上升、供应链断裂风险。教育数字化转型政策在推动技术应用的同时也带来数据伦理、算法公平性等合规风险。数据要素市场化目前处于探索阶段，市场体系不健全，数据资产确权、数据资产评估定价、交易流通、监管等基础制度和标准规范虽然加速出台但仍有待完善，存在很多不确定性因素。

应对措施：对于政策风险，目前大数据行业属于国家和省政府鼓励发展且支持的新兴行业，公司将通过多种渠道充分了解相关的政策法规及调整趋势，积极与国家、省市各级政府加强沟通、联系，将政策风险控制在可控范围；且随着国家政策不断完善，政策性不确定性正逐步收窄。

3、核心人员流失的风险

公司所处行业对于高素质人才的争夺较为激烈，核心人员的稳定性对于公司综合竞争力的提升具备较大作用，若公司的业务发展及激励机制不能满足员工的需要，将可能导致部分核心人员流失的风险，从而对公司的生产经营及保持市场领先地位产生不利影响。

应对措施：进一步发展并健全企业的用人机制和奖励机制，为员工创造足够的上升空间和实现自我价值的空间，保持核心人才的稳定。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
蔡金良	独立董事	离任
童建炫	独立董事	选举
张凯	副总裁、董事	离任
郑龙	副总裁、董事	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2025 年 1 月 2 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会选举童建炫先生为公司第十届董事会独立董事。同日，公司召开第十届董事会第三十二次会议审议通过增补童建炫先生为提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会委员，并担任薪酬与考核委员会召集人。独立董事蔡金良先生因任期届满六年，于 2024 年 8 月 23 日申请辞去所有职务，辞职于 2025 年 1 月 2 日生效。

2、2025 年 1 月 17 日，张凯先生因个人原因辞去副总裁的职务，不再担任公司及下属子公司任何职务。

3、2025 年 5 月 15 日，郑龙先生因个人原因辞去副总裁的职务，不再担任公司及下属子公司任何职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	大数据集团	大数据集团将根据《重整计划》，在符合相关法律法规的前提下，适时将星云大数据注入实达集团，注入方式包括但不限于现金购买资产、发行股份购买资产。待资产注入完成后，本公司与上市公司及其控股子公司不存在同业竞争问题；2、本次权益变动及星云大数据注入上市公司完成后，大数据集团将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动；3、如存在同业竞争或潜在同业竞争，则本公司将依据《公司法》《证券法》等法律法规规定积极采取措施消除同业竞争，切实维护上市公司的利益。 2025年2月,经公司2025年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司间接控股股东变更承诺事项的议案》，大数据集团承诺注入的资产由星云大数据变更为数产名商。	2022年2月22日	否	大数据集团作为上市公司间接控股股东期间持续有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	福建数晟	1、福建数晟与上市公司及其控股子公司不存在同业竞争问题；2、本次交易完成后，福建数晟将避免直接或间接地从事与上市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动；3、如存在同业竞争或潜在同业竞争，则本企业将依据《公司法》《证券法》等法律法规规定积极采取措施消除同业竞争，切实维护上市公司的利益。	2022年2月22日	否	福建数晟作为上市公司控股股东期间持续有效	是		
	股份限售	福建数晟	控股股东福建数晟承诺依据《重整计划》所受让的全部实达集团资本公积金转增股票，自登记至其名下之日起36个月内不通过任何形式减持（包括集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种方式）。但信息披露义务人持有前述股票之后在同一实际控制人控制的不同主体之间（含子公司）进行协议转让、无偿划转、实施增资，不受前述减持限制。	2022年2月22日	是	36个月内	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	陈峰	通过本次交易取得的实达集团股份自相关股份登记至本人（本公司）名下之日起36个月内不得上市交易或转让。之后根据盈利预测补偿协议锁定。若上市公司在股份锁定期内实施转增或送红股分配的，则因此取得的新增股份亦同样遵守上述限售期约定。	2015年8月14日起	是	36个月内	是		
其他承诺	资产注入	大数据集团	在《重整计划》执行完毕后，将其合法拥有或管理的优质资产或者实达集团股东大会认可的其他优质资产，经证券监督管理机构批准后（如需）注入实达集团。 2025年2月，经公司2025年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司间接控股股东变更承诺事项的议案》，大数据集团承诺	2022年12月31日起	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			注入的资产由星云大数据变更为数产名商。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
兴港（天津）商业保理有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 8,415.58 万元，2021 年 12 月深圳国际仲裁院裁决中科融通付款。 (1)公告编号：公告第 2022—093 号 (2)公告名称：《福建实达集团股份有限公司累计涉及诉讼（仲裁）的公告》 (3)披露网站： http://www.sse.com.cn (4)刊载的报刊、日期：2022 年 9 月 3 日中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	兴港（天津）商业保理有限公司与中科融通因合同纠纷发生诉讼，诉请中科融通支付合同价款及利息，金额为 8,415.58 万元，2021 年 12 月深圳国际仲裁院裁决中科融通付款。 (1)公告编号：公告第 2022—093 号 (2)公告名称：《福建实达集团股份有限公司累计涉及诉讼（仲裁）的公告》 (3)披露网站： http://www.sse.com.cn (4)刊载的报刊、日期：2022 年 9 月 3 日中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福建实达电脑设备有限公司	实达集团	无	租赁合同纠纷	双方因租赁合同纠纷发生诉讼。	324.63	是	最高人民法院立案审查	2024 年 5 月福州市中级人民法院判决实达集团付款，实达集团不服提起上诉。2024 年 10 月，福建省高级人民法院驳回上诉，维持原判。	执行完毕
周茹琳	实达集团	行政处罚决定书（〔2022〕	证券虚假陈述	因实达集团 2018 年及	1.99	是	已开庭	待法院判决	尚未涉及执行

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
		2 号) 相关责任人	纠纷	2019 年年度报告存在虚假记载, 起诉方提出投资损失索赔。					
王树峰	实达集团	行政处罚决定书((2022) 2 号) 相关责任人	证券虚假陈述纠纷	因实达集团 2018 年及 2019 年年度报告存在虚假记载, 起诉方提出投资损失索赔。	166.60	是	已开庭	待法院判决	尚未涉及执行
新疆佳迪安电子科技有限公司	博乐中科融通	无	合同纠纷	双方因合同纠纷发生诉讼。	75.48	否	已调解	2023 年 12 月法院出具民事调解书。	已部分执行
乌鲁木齐众铸华安工程设备安装有限公司	博乐中科融通	无	合同纠纷	双方因合同纠纷发生诉讼。	143.32	否	已调解	2023 年 12 月双方达成调解协议。	已部分执行
徐州稻源龙芯电子科技有限公司	中科融通	无	合同纠纷	双方因合同纠纷发生诉讼。	20.00	否	已判决	2023 年 12 月江苏省徐州经济技术开发区人民法院判决中科融通付款。	未执行
中科融和	任增虎	无	借款纠纷	双方因员工借款纠纷发生诉讼。	12.3	否	待判决	2025 年 1 月法院判决被告偿还中科融和借款及利息。被告已提起上诉, 二审已开庭审理。	尚未涉及执行

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年2月6日召开的公司2023年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2023年度预计日常关联交易的议案》：2023年度，公司及控股子公司与福建数晟及其关联方预计发生物业租赁的关联交易：公司及控股子公司将租赁其运营的办公楼用于办公，预计租赁期限不超过3年，租金合计预计不超过人民币1,500万元（含税）。租金标准将根据周边办公楼租赁市场行情由双方协商确定。报告期内，本项关联交易实际发生金额为166.86万元人民币（含税）。	公告编号：第2023-006号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司关于公司2023年度预计日常关联交易的公告》；公告编号：第2023-011号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司2023年第二次临时股东大会会议决议》；披露网站： http://www.sse.com.cn 刊载的报刊、日期：2023年1月20日、2023年2月7日中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。
2025年5月8日召开的公司2024年年度股东大会审议通过《关于公司2025年度预计日常关联交易的议案》：根据公司经营需要，同意2025年度公司与控股股东及其关联方发生日常关联销售、采购交易，额度不超过人民币5亿元（含税）。报告期内，本项关联交易实际发生金额为人民币4,309.90万元（含税），其中招投标金额为人民币4,153.62万元（含税）。	公告编号：第2025-018号，公告名称：《关于公司2025年度预计日常关联交易的公告》；公告编号：第2025-023号，《福建实达集团股份有限公司2024年年度股东大会会议决议公告》；披露网站： http://www.sse.com.cn 刊载的报刊、日期：2025年4月16日、2025年5月9日中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2025年1月28日，公司披露《关于筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》，公司正在筹划通过现金方式收购大数据集团下属企业持有的数产名商股权的事宜。 2025年2月20日，公司2025年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司间接控股股东变更承诺事项的议案》：大数据集团承诺注入的资产由星云大数据变更为数产名商。截至目前公司及相关各方积极推进本次重组的各项工作。	公告编号：第2025-006号，公告名称：《关于公司间接控股股东变更承诺事项的公告》；公告编号：第2025-009号，公告名称：《关于筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》，公告编号：第2025-010号，公告名称：《2025年第二次临时股东大会决议公告》；披露网站： http://www.sse.com.cn ；刊载的报刊、日期：2025年1月28日、2月21日中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。
2025年4月26日，公司披露《关于筹划收购间接控股股东资产预计不构成重大资产重组的进展公告》，本次交易预计不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的重大资产重组。	公告编号：第2025-021号，公告名称：《关于筹划收购间接控股股东资产预计不构成重大资产重组的进展公告》；披露网站： http://www.sse.com.cn ；刊载的报刊、日期：2025年4月26日中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	107,001
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）	0	544,575,590	25.11	0	无	0	国有法人
郑刘颖	0	58,697,300	2.71	0	无	0	境内自然人
福建金熙启源股权投资合伙企业（有限合伙）	0	41,614,600	1.92	0	无	0	国有法人
刘浪英	-206,800	27,404,200	1.26	0	无	0	境内自然人
李首蓉	0	20,462,295	0.94	0	无	0	境内自然人
周美蓉	4,192,926	18,546,400	0.86	0	无	0	境内自然人
程金霞	-4,605,862	15,000,000	0.69	0	无	0	境内自然人
黄浪峰	-3,278,100	13,253,100	0.61	0	无	0	境内自然人
深圳阜华私募证券投资基金管理有限公司—阜华私募量化对冲 14 号证券投资基金	12,516,200	12,516,200	0.58	0	无	0	境内非国有法人
深圳阜华私募证券投资基金管理有限公司—阜华冠宇量化 2 号私募证券投资基金	7,114,100	10,357,300	0.48	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		种类	数量	
福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）	544,575,590.00		人民币普通股			544,575,590.00	
郑刘颖	58,697,300.00		人民币普通股			58,697,300.00	
福建金熙启源股权投资合伙企业（有限合伙）	41,614,600.00		人民币普通股			41,614,600.00	
刘浪英	27,404,200.00		人民币普通股			27,404,200.00	
李首蓉	20,462,295.00		人民币普通股			20,462,295.00	
周美蓉	18,546,400.00		人民币普通股			18,546,400.00	
程金霞	15,000,000.00		人民币普通股			15,000,000.00	
黄浪峰	13,253,100.00		人民币普通股			13,253,100.00	
深圳阜华私募证券投资基金管理有限公司—阜华私募量化对	12,516,200.00		人民币普通股			12,516,200.00	

冲 14 号证券投资基金			
深圳阜华私募证券投资基金管理有限公司－阜华冠宇量化 2 号私募证券投资基金	10,357,300.00	人民币普通股	10,357,300.00
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省数晟投资合伙企业（有限合伙）、福建金熙启源股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。 除上述情况外本公司未知其他前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	230,943,845.04	253,315,686.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	159,001,723.86	128,238,448.06
应收款项融资			
预付款项	七、8	22,234,742.34	33,792,118.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	12,014,603.15	9,074,594.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	31,710,942.16	1,309,384.82
其中：数据资源			
合同资产	七、6	566,487.67	622,472.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	152,397,631.48	138,539,496.45
其他流动资产	七、13	17,755,576.91	17,452,279.83
流动资产合计		626,625,552.61	582,344,480.71
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	七、16	200,322,454.20	209,979,665.80
长期股权投资	七、17	26,926,863.59	35,726,048.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	6,104,516.08	5,400,884.58
在建工程			
生产性生物资产			

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
油气资产			
使用权资产	七、25	12,275,495.71	24,737,506.91
无形资产	七、26	143,077,228.56	148,299,256.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	8,109.14	3,278,698.35
递延所得税资产	七、29	56,864,894.36	56,022,970.92
其他非流动资产	七、30	17,654,093.88	16,979,185.96
非流动资产合计		463,233,655.52	500,424,217.55
资产总计		1,089,859,208.13	1,082,768,698.26
流动负债：			
短期借款	七、32	205,819,031.42	196,818,704.05
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	七、36	162,332,618.25	119,624,067.03
预收款项			
合同负债	七、38	12,221,762.23	14,319,941.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	2,579,711.92	2,581,943.88
应交税费	七、40	2,016,920.21	2,686,659.92
其他应付款	七、41	164,129,676.34	154,342,878.30
其中：应付利息		70,279,265.21	64,017,251.45
应付股利		240,900.00	240,900.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	6,251,852.79	11,246,735.58
其他流动负债	七、44	14,145,766.47	13,176,628.94
流动负债合计		569,497,339.63	514,797,558.98
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	七、47	8,307,135.86	15,019,547.35
长期应付款	七、48	166,141,021.45	151,617,031.97
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	3,013,669.32	2,033,770.18

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
递延收益			
递延所得税负债	七、29	31,159.90	165,544.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		177,492,986.53	168,835,893.57
负债合计		746,990,326.16	683,633,452.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,178,303,106.00	2,178,303,106.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,419,737,962.01	1,419,737,962.01
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-7.53	-12.42
专项储备			
盈余公积	七、59	19,062,040.02	19,062,040.02
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-3,274,695,720.45	-3,219,187,064.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		342,407,380.05	397,916,031.06
少数股东权益		461,501.92	1,219,214.65
所有者权益（或股东权益）合计		342,868,881.97	399,135,245.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,089,859,208.13	1,082,768,698.26

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉丽

会计机构负责人：曾庆勇

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		222,736,192.37	234,691,408.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	127,312,550.81	114,558,056.46
应收款项融资			
预付款项		20,984,789.00	32,153,219.28
其他应收款	十九、2	306,160,057.57	308,454,865.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		31,446,578.98	4,950,824.67
其中：数据资源			
合同资产		475,947.67	531,932.72

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,823,253.63	4,163,481.84
流动资产合计		711,939,370.03	699,503,788.85
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	十九、3	188,166,767.91	195,465,952.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,657,431.36	4,034,950.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,178,895.55	4,646,078.13
无形资产		143,077,228.56	148,299,256.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,109.14	11,584.46
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,142,404.86	3,386,674.13
非流动资产合计		342,230,837.38	355,844,496.40
资产总计		1,054,170,207.41	1,055,348,285.25
流动负债：			
短期借款		124,086,915.29	115,086,587.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		110,408,126.71	84,191,143.62
预收款项			
合同负债		12,059,056.80	17,583,360.15
应付职工薪酬		2,088,071.95	2,018,436.43
应交税费		763,545.36	979,290.47
其他应付款		24,061,497.62	22,512,916.71
其中：应付利息			
应付股利		240,900.00	240,900.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,368,488.04	5,322,226.03
其他流动负债		5,875,821.76	8,044,197.79
流动负债合计		284,711,523.53	255,738,159.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,496,170.73
长期应付款		141,602,986.48	139,037,980.67
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,519,447.34	1,904,332.88
递延收益			
递延所得税负债		31,159.90	33,750.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,153,593.72	142,472,235.26
负债合计		428,865,117.25	398,210,394.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,178,303,106.00	2,178,303,106.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,557,007,738.65	1,557,007,738.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,456,481.76	18,456,481.76
未分配利润		-3,128,462,236.25	-3,096,629,435.54
所有者权益（或股东权益）合计		625,305,090.16	657,137,890.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,054,170,207.41	1,055,348,285.25
公司负责人：朱向东 主管会计工作负责人：李莉丽 会计机构负责人：曾庆勇			

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		105,941,146.64	33,328,709.73
其中：营业收入	七、61	105,941,146.64	33,328,709.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		149,781,080.25	63,313,674.58
其中：营业成本	七、61	103,016,125.42	13,258,498.53
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			

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
分保费用			
税金及附加	七、62	206,412.20	522,310.42
销售费用	七、63	4,113,380.16	2,915,449.91
管理费用	七、64	24,752,583.62	28,936,191.41
研发费用	七、65	10,261,132.25	14,379,538.43
财务费用	七、66	7,431,446.60	3,301,685.88
其中：利息费用		10,588,394.38	10,332,569.42
利息收入		6,479,159.05	7,379,542.40
加：其他收益	七、67	174,855.50	105,431.06
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-1,022,216.40	81,198,521.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,022,216.40	-124,898.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70		5,819.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-8,343,505.22	-1,789,634.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-344,779.14	-115,740.76
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-1,524,862.29	8,387.21
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-54,900,441.16	49,427,819.67
加：营业外收入	七、74	42.93	201,352.95
减：营业外支出	七、75	2,342,278.01	3,203,678.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-57,242,676.24	46,425,494.62
减：所得税费用	七、76	-976,307.61	-4,900,977.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-56,266,368.63	51,326,472.43
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-56,266,368.63	51,326,472.43
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）		-55,508,655.90	51,326,472.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-757,712.73	
六、其他综合收益的税后净额	七、77	4.89	-2.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4.89	-2.28
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		4.89	-2.28
（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			

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
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		4.89	-2.28
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-56,266,363.74	51,326,470.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-55,508,651.01	51,326,470.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-757,712.73	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0255	0.0236
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0255	0.0236

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉丽

会计机构负责人：曾庆勇

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	53,162,129.19	28,283,753.21
减：营业成本	十九、4	47,500,698.72	10,051,807.20
税金及附加		143,286.52	428,672.32
销售费用		1,599,055.72	1,189,873.98
管理费用		14,882,310.21	16,295,828.24
研发费用		10,261,132.25	14,379,538.43
财务费用		3,384,734.04	-435,321.25
其中：利息费用		1,665,636.17	174,272.77
利息收入		939,306.10	776,345.27
加：其他收益		162,221.50	98,779.86
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	-1,022,216.40	81,708,091.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,022,216.40	-124,898.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			5,819.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,549,228.26	-1,470,292.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-344,779.14	-115,740.76
资产处置收益（损失以“－”号填列）		472.94	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-29,362,617.63	66,600,011.89
加：营业外收入		0.12	195,137.64
减：营业外支出		2,472,774.28	2,010,673.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-31,835,391.79	64,784,476.06
减：所得税费用		-2,591.08	-6,182.64

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-31,832,800.71	64,790,658.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-31,832,800.71	64,790,658.70
（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			
（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		-31,832,800.71	64,790,658.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉丽

会计机构负责人：曾庆勇

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		77,271,126.12	50,689,034.19
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			187,996.93
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	102,034,410.10	3,054,658.33
经营活动现金流入小计		179,305,536.22	53,931,689.45
购买商品、接受劳务支付的现金		86,916,114.65	60,512,263.83
客户贷款及垫款净增加额			

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		20,398,389.74	28,750,560.12
支付的各项税费		2,317,112.55	2,224,502.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	101,654,191.97	24,411,480.96
经营活动现金流出小计		211,285,808.91	115,898,807.31
经营活动产生的现金流量净额		-31,980,272.69	-61,967,117.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,020,505.05	
取得投资收益收到的现金		2,756,463.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			115,148,490.48
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,776,968.66	115,149,890.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,008,015.93	842,937.50
投资支付的现金			1,691,970.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,008,015.93	2,534,907.50
投资活动产生的现金流量净额		3,768,952.73	112,614,982.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		30,000,000.00	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,693,988.00	
筹资活动现金流入小计		34,693,988.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,665,308.80	947,877.50
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	七、78	4,423,919.18	15,348,199.22
筹资活动现金流出小计		27,089,227.98	21,296,076.72
筹资活动产生的现金流量净额		7,604,760.02	24,703,923.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.04	
五、现金及现金等价物净增加额		-20,606,559.90	75,351,788.40
加：期初现金及现金等价物余额		247,500,622.57	232,634,737.78
六、期末现金及现金等价物余额		226,894,062.67	307,986,526.18

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉丽

会计机构负责人：曾庆勇

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		34,593,993.60	39,864,001.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,618,073.38	2,549,217.56
经营活动现金流入小计		47,212,066.98	42,413,219.02
购买商品、接受劳务支付的现金		42,136,376.67	50,616,067.23
支付给职工及为职工支付的现金		15,135,703.23	21,106,028.24
支付的各项税费		189,101.96	1,777,750.87
支付其他与经营活动有关的现金		10,557,072.81	36,251,549.29
经营活动现金流出小计		68,018,254.67	109,751,395.63
经营活动产生的现金流量净额		-20,806,187.69	-67,338,176.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,020,505.05	116,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,756,463.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,776,968.66	116,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		778,628.00	811,696.00
投资支付的现金		1,500,000.00	13,351,970.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,278,628.00	14,163,666.00
投资活动产生的现金流量净额		5,498,340.66	101,836,334.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,665,308.80	81,423.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,668,579.72	11,821,676.94
筹资活动现金流出小计		24,333,888.52	11,903,100.27
筹资活动产生的现金流量净额		5,666,111.48	34,096,899.73
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			
加：期初现金及现金等价物余额		231,950,433.96	230,200,717.67
六、期末现金及现金等价物余额			
		222,308,698.41	298,795,774.79

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉丽

会计机构负责人：曾庆勇

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-12.42		19,062,040.02		-3,219,187,064.55		397,916,031.06	1,219,214.65
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-12.42		19,062,040.02		-3,219,187,064.55		397,916,031.06	1,219,214.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4.89				-55,508,655.90		-55,508,651.01	-757,712.73
（一）							4.89				-55,508,655.90		-55,508,651.01	-757,712.73

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取													

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
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余													

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	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
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	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-7.53		19,062,040.02		-3,274,695,720.45		342,407,380.05	461,501.92	342,868,881.97

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
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余 额	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-5.47		19,062,040.02		-3,224,840,777.03		392,262,325.53		392,262,325.53
加：会计政策变 更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初余 额	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-5.47		19,062,040.02		-3,224,840,777.03		392,262,325.53		392,262,325.53
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）							-2.28				51,326,472.43		51,326,470.15		51,326,470.15
（一）综合收益 总额							-2.28				51,326,472.43		51,326,470.15		51,326,470.15
（二）所有者投 入和减少资本															
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															
4. 其他															

项目	2024 年半年度														少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计			
		优 先 股	永 续 债	其 他												
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险 准备																
3. 对所有者（或 股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权 益内部结转																
1. 资本公积转增 资本（或股本）																
2. 盈余公积转增 资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补 亏损																
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益																
5. 其他综合收益 结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																

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
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
四、本期期末余 额	2,178,303,106.00				1,419,737,962.01		-7.75		19,062,040.02		-3,173,514,304.60		443,588,795.68		443,588,795.68

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉莉

会计机构负责人：曾庆勇

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,096,629,435.54	657,137,890.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,096,629,435.54	657,137,890.87
三、本期增减变动金 额（减少以“—”号填 列）										-31,832,800.71	-31,832,800.71
（一）综合收益总额										-31,832,800.71	-31,832,800.71
（二）所有者投入和 减少资本											

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,128,462,236.25	625,305,090.16

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,134,856,331.71	618,910,994.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,134,856,331.71	618,910,994.70
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										64,790,658.70	64,790,658.70
（一）综合收益总额										64,790,658.70	64,790,658.70
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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	2,178,303,106.00				1,557,007,738.65				18,456,481.76	-3,070,065,673.01	683,701,653.40

公司负责人：朱向东

主管会计工作负责人：李莉丽

会计机构负责人：曾庆勇

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

福建实达集团股份有限公司，成立于1988年5月，1994年3月15日经福建省体改委闽体改（1994）第019号文确认为规范化股份制企业，总股本为5,000万股；营业执照统一社会信用代码：913500001581425518。1995年5月公司经福建省国资局和福建省体改委批准，以增资扩股方式吸收福建省外部设备厂经营性净资产入股，总股本增至10,000万股；1996年7月经中国证监会证监发字（1996）111号、112号文批准，上海证券交易所审核同意，公司股票（A股）于1996年8月8日在上海证券交易所挂牌交易，向社会公开发行新股（A股）3,000万股，发行价每股7.35元，实募资金2.0486亿元人民币，总股本增至13,000万股；经过历次增发、配售、转增等，截至2020年12月31日，公司总股本变更为622,372,316股。

2021年公司进入破产重整程序，2021年12月31日，福州中院裁定确认实达集团《重整计划》已执行完毕。根据《重整计划》，实达集团以现有总股本622,372,316股为基数，按每10股转增25股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增1,555,930,790股，转增后，实达集团的总股本增加至2,178,303,106股。本次资本公积转增股本股权登记日为2022年2月14日，除权除息日为2022年2月15日，转增股本上市日为2022年2月16日。

截至2025年6月30日，公司股本总数为2,178,303,106股，其中：有限售条件股份为9,874,984股，占股份总数的0.45%，无限售条件股份为2,168,428,122股，占股份总数的99.55%，公司注册资本为217,830.3106万元；公司法人代表：朱向东；营业期限：1988年5月30日至2038年5月29日。

公司注册地：福建省福州市长乐区文武砂镇智慧路8号1号楼16层

总部办公地：福建省福州市闽侯县荆溪镇杜坞43号大数据科技园D6栋。

经营范围为：一般项目：软件开发；软件销售；互联网设备制造；互联网设备销售；互联网安全服务；互联网数据服务；大数据服务；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；工业互联网数据服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网应用服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术推广服务；网络技术服务；网络设备制造；网络设备销售；网络与信息安全软件开发；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机系统服务；5G通信技术服务；通信设备制造；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能行业应用系统集成服务；区块链技术相关软件和服务；可穿戴智能设备制造；可穿戴智能设备销售；信息安全设备制造；信息安全设备销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；住房租赁；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：电子政务电子认证服务；互联网信息服务；计算机信息系统安全专用产品销售；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本公司的实际控制人为：福建省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“福建国资委”）。

本财务报告于2025年8月28日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2023年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际生产经营特点制定了具体的收入会计政策，详见本节“五、（三十五）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

√适用 □不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项计提坏账准备的应收款项金额超过资产总额 0.5%且金额超过人民币 500 万元的认定为重要
本期重要的应收款项核销	公司将单项应收款项核销金额超过资产总额 0.5%且金额超过人民币 500 万元的认定为重要
重要的资本化研发项目	公司将单项资本化研发项目金额超过人民币 500 万元认定为重要
重要的账龄超过 1 年或逾期的应付款项	公司将单项账龄超过 1 年或逾期的应付账款超过资产总额 0.5%且金额超过人民币 500 万元认定为重要
重要的合营企业或联营企业	公司将账面价值超过 2000 万元的合营企业或联营企业认定为重要

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1.同一控制下的企业合并

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

2.非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合

并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

3.企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方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。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- （1）拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- （2）对被投资方享有可变回报；
- （3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- （1）持有被投资方半数以上的表决权的；
- （2）持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- （1）持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- （2）和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- （3）其他合同安排产生的权利；
- （4）被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

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

2. 合并程序

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和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）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债

表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

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下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（3）购买子公司少数股权

本公司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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

（九）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（十）外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（十一）金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1.金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类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。

2.金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债	

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5.金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6.金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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

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

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

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A.发行方或债务人发生重大财务困难；
 - B.债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
 - C.债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
 - D.债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 - E.发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
 - F.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

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

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7.财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8.金融资产和金融负债的抵销

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

- （1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- （2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9.权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

(十二) 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价具有较低信用风险，一般不确认预期信用损失
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

(十三) 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
关联方客户	合并范围内关联方的应收账款
大数据业务组合	一般客户的应收账款
物联网周界安防业务组合	一般客户的应收账款

对于划分为一般客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为合并范围内关联方客户，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司按照应收账款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

(十四) 应收款项融资

□适用 √不适用

（十五）其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	合并范围内关联方组合
其他应收款组合4	信用风险较低的组合
其他应收款组合5	应收往来款及其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司按照其他应收款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

（十六）存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1.存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、合同履约成本、产成品（库存商品）等。

2.存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净

值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于产成品、发出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来确定材料的可变现净值；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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

（十七）合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产预期信用损失的确定参见本节五、（十一）、6.金融资产减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

（十八）持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

（十九）长期应收款

本公司长期应收款包括应收 PPP 项目款。

对 PPP 项目长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

（二十）长期股权投资

√适用 □不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

（1）成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享

有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(二十一) 投资性房地产

不适用

(二十二) 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.5%-23.75%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(二十三) 在建工程

☐ 适用 ☒ 不适用

（二十四）借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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。

借款费用同时满足下列条件，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。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十五）生物资产

□适用 √不适用

（二十六）油气资产

□适用 √不适用

（二十七）无形资产**1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据
土地使用权	直线法	20-50	土地使用证登记年限
专利权	直线法	10	受益期限
软件	直线法	2-5	受益期限
非专利技术	直线法	10	受益期限

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十八）项长期资产减值。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、新产品设计费、新产品测试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（二十八）长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、无形资产、使用权资产等长期资产，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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十九）长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（三十）合同负债

√适用 □不适用

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（三十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。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。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3. 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（三十二）预计负债

☒适用 ☐不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（三十三）股份支付

☐适用 ☒不适用

（三十四）优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

（三十五）收入**1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- （1）客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （2）向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

（1）需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；

（2）该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；

（3）该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

(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。

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

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

(1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；

(2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；

(3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

(1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；

(2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；

(3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；

(4) 其他相关事实和情况。

2. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

(1) 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，则本公司按照履约进度确认收入。

(3) 系统集成业务

本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以取得客户确认的项目验收报告时确认项目收入：客户就该系统业务负有现时付款义务、客户已拥有该系统的法定所有权、客户已实物占有该系统、客户已取得该系统所有权上的主要风险和报酬、客户已接受该系统。验收确认收入的软件产品和系统集成项目，合同约定且客户分别进行初验和终验的，本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以取得客户的初验报告时确认收入：初验和终验环节的间隔时间较长，初验通过后产品/服务已符合客户的要求且客户已经能够控制该产品/服务，初验和终验的验收内容和技术指标基本一致，终验报告是对业务整体核查后形成的总结报告，初验通过后已收到大部分相关收入。

(4) PPP 业务

本公司提供实际建造服务，在建造期，对所提供的建造服务按履约进度确认相关的建造合同的收入、成本。公司根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。在回购期内采用实际利率法计算利息收入。

在特许运营期内，当提供服务时，公司确认与后续经营服务相关的收入；因项目运营维护发生的成本，确认为当期费用。

(三十六) 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的,且同时满足下列条件的,本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认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,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) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十七) 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助的类型

政府补助,是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括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.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则:

(1) 公司能够满足政府补助所附条件;

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3.政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的,公司按照收到或应收的金额计量;

(2) 政府补助为非货币性资产的,公司按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量(名义金额为人民币1元)。

4.政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助,在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,在取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的,分别下列情况处理:

- A.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C.属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十八）递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1.递延所得税资产的确认

（1）公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

（3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2.递延所得税负债的确认

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（三十九）租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

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，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- A.租赁负债的初始计量金额；
- B.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；
- C.发生的初始直接费用；
- D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十八）项长期资产减值。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。本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。

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，并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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本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。

（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参见本会计政策之第（十一）项金融工具。

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。

3.售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（三十五）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(四十) 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

(四十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

2. 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(四十二) 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应交增值税额	5%、7%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育附加	应交增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建实达集团股份有限公司	15
北京实达数智技术研究院有限公司	20
香港实达科技发展有限公司	16.5

中科融通物联科技无锡有限公司	25
博乐市中科融通物联信息科技有限公司	25
克州中科融通信息系统集成服务有限公司	25
北京中科融和科技有限公司	25
巧家县融达信息服务有限公司	25
郑州中科融通物联科技信息有限公司	20
郑州航空港区中科兴港科技有限公司	20
平潭实达数据科技有限公司	20
福建数创联合科技有限公司	20

2、 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 本公司 2023 年 12 月 28 日通过福建省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业备案、取得编号为 GR202335002326 号的《高新技术企业证书》，有效期 2023 年 12 月 28 日至 2026 年 12 月 28 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条有关规定，2025 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

2. 子公司北京实达数智技术研究院有限公司、郑州中科融通物联科技信息有限公司、郑州航空港区中科兴港科技有限公司、平潭实达数据科技有限公司、福建数创联合科技有限公司为小微企业，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》（2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,800.60	
银行存款	45,990,675.24	147,506,097.18
其他货币资金	184,950,369.20	105,809,589.03
合计	230,943,845.04	253,315,686.21
其中：存放在境外的款项总额	91.46	91.38

其他说明

2025 年 6 月 30 日，本公司受限制的货币资金共计 3,755,026.82 元，其中受限资金 679,876.41 元系保函保证金，受限资金 3,075,150.41 元系子公司中科融通涉诉被冻结资金。剩余其他货币资金主要系七天通知存款及利息。

2、 交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	112,752,788.66	79,154,670.70

1 年以内小计	112,752,788.66	79,154,670.70
1 至 2 年	42,136,923.91	53,003,692.85
2 至 3 年	22,069,189.10	8,257,797.38
3 至 4 年	1,865,797.48	10,565,683.93
4 至 5 年	10,919,189.30	1,692,747.31
5 年以上	49,447,595.56	49,497,595.56
减：坏账准备	80,189,760.15	73,933,739.67
合计	159,001,723.86	128,238,448.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,357,716.14	6.84	16,357,716.14	100.00		16,357,716.14	8.09	16,357,716.14	100.00	
按组合计提坏账准备	222,833,767.87	93.16	63,832,044.01	28.65	159,001,723.86	185,814,471.59	91.91	57,576,023.53	30.99	128,238,448.06
其中：										
大数据业务组合	162,162,433.87	67.80	11,184,593.02	6.90	150,977,840.85	125,296,746.99	61.98	7,127,023.28	5.69	118,169,723.71
物联网周界安防业务组合	60,671,334.00	25.36	52,647,450.99	86.77	8,023,883.01	60,517,724.60	29.93	50,449,000.25	83.36	10,068,724.35
合计	239,191,484.01	100.00	80,189,760.15	33.53	159,001,723.86	202,172,187.73	100.00	73,933,739.67	36.57	128,238,448.06

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国宁睿能绿色能源科技有限公司	6,983,500.00	6,983,500.00	100.00	预计无法收回
华迪计算机集团有限公司	7,359,485.14	7,359,485.14	100.00	预计无法收回
江西维智感网络科技有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	对方已注销
沈阳屏达科技有限公司	1,564,731.00	1,564,731.00	100.00	对方已注销
合计	16,357,716.14	16,357,716.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 大数据业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,070,490.91	3,302,114.72	3.00
1-2 年	38,725,522.96	3,872,552.30	10.00
2-3 年	13,366,420.00	4,009,926.00	30.00
合计	162,162,433.87	11,184,593.02	6.90

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 物联网周界安防业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,682,297.75	289,688.15	10.80
1-2 年	3,411,400.95	653,965.56	19.17
2-3 年	1,719,269.10	529,706.81	30.81
3-4 年	1,865,797.48	1,282,176.03	68.72
4-5 年	10,919,189.30	9,818,535.02	89.92
5 年以上	40,073,379.42	40,073,379.42	100.00
合计	60,671,334.00	52,647,450.99	86.77

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,357,716.14					16,357,716.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,576,023.53	6,256,020.48				63,832,044.01
合计	73,933,739.67	6,256,020.48				80,189,760.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	51,447,000.00	733,000.00	52,180,000.00	21.40	3,161,875.47
第二名	39,949,900.00		39,949,900.00	16.38	1,198,497.00
第三名	21,550,992.05	1,997,110.00	23,548,102.05	9.66	1,638,149.55
第四名	15,416,831.85		15,416,831.85	6.32	462,504.96
第五名	13,737,240.11		13,737,240.11	5.63	13,737,240.11
合计	142,101,964.01	2,730,110.00	144,832,074.01	59.39	20,198,267.09

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	661,925.25	95,437.58	566,487.67	661,925.25	39,452.53	622,472.72
合计	661,925.25	95,437.58	566,487.67	661,925.25	39,452.53	622,472.72

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	661,925.25	100.00	95,437.58	14.42	566,487.67	661,925.25	100.00	39,452.53	5.96	622,472.72
其中：										
未到期质保金	661,925.25	100.00	95,437.58	14.42	566,487.67	661,925.25	100.00	39,452.53	5.96	622,472.72
合计	661,925.25	100.00	95,437.58	14.42	566,487.67	661,925.25	100.00	39,452.53	5.96	622,472.72

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：未到期质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
未到期质保金	661,925.25	95,437.58	14.42
合计	661,925.25	95,437.58	14.42

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
未到期质保金	39,452.53	55,985.05				95,437.58	
合计	39,452.53	55,985.05				95,437.58	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资☐适用 ☒不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**☐适用 ☒不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(5). 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**☐适用 ☒不适用**(8). 其他说明：**☐适用 ☒不适用**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,288,338.07	82.25	32,892,255.95	97.34
1 至 2 年	3,048,311.75	13.71	18,303.60	0.05
2 至 3 年	81,893.60	0.37	71,277.00	0.21
3 年以上	816,198.92	3.67	810,281.92	2.40
合计	22,234,742.34	100.00	33,792,118.47	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,110,000.00	58.96
第二名	2,740,160.38	12.32
第三名	1,090,358.49	4.90
第四名	966,792.45	4.35
第五名	723,930.42	3.26
合计	18,631,241.74	83.79

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,014,603.15	9,074,594.15
合计	12,014,603.15	9,074,594.15

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	9,772,438.79	5,530,034.10
1年以内小计	9,772,438.79	5,530,034.10
1至2年	1,246,766.64	1,261,497.86
2至3年	670,870.24	2,535,212.34
3至4年	132,077,658.23	132,018,016.73
4至5年	2,112,104.94	1,942,355.44
5年以上	22,782,172.94	22,006,680.94
减：坏账准备	156,647,408.63	156,219,203.26
合计	12,014,603.15	9,074,594.15

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来	162,885,086.80	157,297,896.78
押金及保证金	2,834,549.32	5,013,860.26
代收代付款	49,773.59	73,641.59
员工备用金及其他	2,892,602.07	2,908,398.78
合计	168,662,011.78	165,293,797.41

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	3,761,260.72		152,457,942.54	156,219,203.26
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	428,205.37			428,205.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	4,189,466.09		152,457,942.54	156,647,408.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	152,457,942.54					152,457,942.54
按信用风险特征组合计提	3,761,260.72	428,205.37				4,189,466.09
合计	156,219,203.26	428,205.37				156,647,408.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	152,457,942.54	90.39	其他单位往来	3-5 年	152,457,942.54
第二名	4,029,336.00	2.39	其他单位往来	1 年以内	201,466.80
第三名	3,820,425.00	2.27	其他单位往来	1 年以内	191,021.25
第四名	834,289.86	0.49	押金及保证金	1-2 年	83,428.99
第五名	830,000.00	0.49	其他单位往来	3-4 年	415,000.00
合计	161,971,993.40	96.03	/	/	153,348,859.58

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	23,438,120.87	22,685,099.21	753,021.66	23,424,391.23	22,685,099.21	739,292.02
合同履约成本	36,084,053.70	5,126,133.20	30,957,920.50	5,696,226.00	5,126,133.20	570,092.80
合计	59,522,174.57	27,811,232.41	31,710,942.16	29,120,617.23	27,811,232.41	1,309,384.82

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	22,685,099.21					22,685,099.21
合同履约成本	5,126,133.20					5,126,133.20
合计	27,811,232.41					27,811,232.41

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
PPP 项目可用性付费	160,878,806.25	144,973,159.60
减：非流动资产减值准备	8,481,174.77	6,433,663.15
合计	152,397,631.48	138,539,496.45

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额（含待抵扣、待认证进项税）	17,669,037.06	17,357,223.11
预缴税费	86,539.85	95,056.72
合计	17,755,576.91	17,452,279.83

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目可用性付费	367,505,612.07	14,785,526.39	352,720,085.68	361,645,409.27	13,126,247.02	348,519,162.25	3.30%-6.20%
减：重分类到一年内到期的非流动资产	160,878,806.25	8,481,174.77	152,397,631.48	144,973,159.60	6,433,663.15	138,539,496.45	
合计	206,626,805.82	6,304,351.62	200,322,454.20	216,672,249.67	6,692,583.87	209,979,665.80	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	206,626,805.82	100.00	6,304,351.62	3.05	200,322,454.20	216,672,249.67	100.00	6,692,583.87	3.09	209,979,665.80
其中：										
PPP 项目可用性付费	206,626,805.82	100.00	6,304,351.62	3.05	200,322,454.20	216,672,249.67	100.00	6,692,583.87	3.09	209,979,665.80
合计	206,626,805.82	100.00	6,304,351.62	3.05	200,322,454.20	216,672,249.67	100.00	6,692,583.87	3.09	209,979,665.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: PPP 项目可用性付费

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
PPP 项目可用性付费	206,626,805.82	6,304,351.62	3.05
合计	206,626,805.82	6,304,351.62	3.05

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	6,692,583.87			6,692,583.87
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	1,659,279.37			1,659,279.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-2,047,511.62			-2,047,511.62
2025 年 6 月 30 日余额	6,304,351.62			6,304,351.62

注: 其他变动系重分类至一年内到期的非流动资产。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
PPP 项目可用性付费	6,692,583.87	1,659,279.37			-2,047,511.62	6,304,351.62
合计	6,692,583.87	1,659,279.37			-2,047,511.62	6,304,351.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1). 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追 加 投 资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
深圳永晟实达投资 发展有限公司	2,843,012.07				-114,361.65						2,728,650.42	
深圳南山金融科技 双创股权投资基金 合伙企业（有限合 伙）	24,947,535.93			5,020,505.05	-16,588.85			2,756,463.61			17,153,978.42	
福建省星汉智能科 技有限公司	5,686,800.94				-890,389.77						4,796,411.17	
福建八方科技发展 有限公司	2,248,699.71				-876.13						2,247,823.58	
福建实达房地产开 发有限公司（注）												
小计	35,726,048.65			5,020,505.05	-1,022,216.40			2,756,463.61			26,926,863.59	
合计	35,726,048.65			5,020,505.05	-1,022,216.40			2,756,463.61			26,926,863.59	

注：因公司联营公司福建实达房地产开发有限公司在 2012 年被吊销，公司对该联营公司的投资已经减记至零。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,104,516.08	5,400,884.58
固定资产清理		
合计	6,104,516.08	5,400,884.58

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		86,283.19	6,991,058.33	4,218,132.87	11,295,474.39
2.本期增加金额				1,642,610.62	1,642,610.62
(1) 购置				1,642,610.62	1,642,610.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				14,910.62	14,910.62
(1) 处置或报废				14,910.62	14,910.62
4.期末余额		86,283.19	6,991,058.33	5,845,832.87	12,923,174.39
二、累计折旧					
1.期初余额		4,089.75	4,235,446.83	1,655,053.23	5,894,589.81

2.本期增加金额		8,197.80	474,560.76	448,640.72	931,399.28
(1) 计提		8,197.80	474,560.76	448,640.72	931,399.28
3.本期减少金额				7,330.78	7,330.78
(1) 处置或报废				7,330.78	7,330.78
4.期末余额		12,287.55	4,710,007.59	2,096,363.17	6,818,658.31
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		73,995.64	2,281,050.74	3,749,469.70	6,104,516.08
2.期初账面价值		82,193.44	2,755,611.50	2,563,079.64	5,400,884.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √ 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

固定资产清理

□适用 √ 不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √ 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √ 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √ 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	42,259,611.82		42,259,611.82
2.本期增加金额		6,865,496.74	6,865,496.74
(1) 租赁增加		6,865,496.74	6,865,496.74
(2) 其他			
3.本期减少金额	30,285,742.19		30,285,742.19
(1) 租赁减少	30,285,742.19		30,285,742.19
(2) 其他转出（合并范围减少）			
4.期末余额	11,973,869.63	6,865,496.74	18,839,366.37
二、累计折旧			
1.期初余额	17,522,104.91		17,522,104.91
2.本期增加金额	3,887,256.39	29,214.88	3,916,471.27

(1)计提	3,887,256.39	29,214.88	3,916,471.27
3.本期减少金额	14,874,705.52		14,874,705.52
(1) 租赁减少	14,874,705.52		14,874,705.52
(2) 其他转出(合并范围减少)			
4.期末余额	6,534,655.78	29,214.88	6,563,870.66
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) 租赁减少			
(2) 其他			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,439,213.85	6,836,281.86	12,275,495.71
2.期初账面价值	24,737,506.91		24,737,506.91

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	420,448.00	12,175,728.15	140,590,497.55	13,476,089.86	166,662,763.56
2.本期增加金额				301,886.79	301,886.79
(1)购置				301,886.79	301,886.79
(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	420,448.00	12,175,728.15	140,590,497.55	13,777,976.65	166,964,650.35
二、累计摊销					
1.期初余额	108,500.00	11,957,395.02	1,562,116.64	4,423,547.52	18,051,559.18
2.本期增加金额		13,786.44	4,686,349.92	823,778.25	5,523,914.61
(1) 计提		13,786.44	4,686,349.92	823,778.25	5,523,914.61
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	108,500.00	11,971,181.46	6,248,466.56	5,247,325.77	23,575,473.79
三、减值准备					
1.期初余额	311,948.00				311,948.00
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	311,948.00				311,948.00
四、账面价值					
1.期末账面 价值		204,546.69	134,342,030.99	8,530,650.88	143,077,228.56
2.期初账面 价值		218,333.13	139,028,380.91	9,052,542.34	148,299,256.38

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中科融通物联科技无锡有限公司	330,787,976.52					330,787,976.52
合计	330,787,976.52					330,787,976.52

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中科融通物联科技无锡有限公司	330,787,976.52					330,787,976.52
合计	330,787,976.52					330,787,976.52

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,278,698.35	93,301.88	3,363,891.09		8,109.14
合计	3,278,698.35	93,301.88	3,363,891.09		8,109.14

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,838,838.41	6,958,902.30	27,838,838.41	6,958,902.30
可抵扣亏损	92,444,209.13	23,040,603.75	94,158,234.43	23,539,558.61
信用减值损失	88,852,178.10	22,200,158.58	83,966,842.75	20,985,072.31
租赁负债	23,922,380.71	4,694,474.49	23,868,957.75	4,627,295.96
其他	18,508,817.55	4,627,204.39	18,144,032.87	4,536,008.22
合计	251,566,423.90	61,521,343.51	247,976,906.21	60,646,837.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	23,941,217.79	4,687,609.05	24,737,506.91	4,789,410.55
合计	23,941,217.79	4,687,609.05	24,737,506.91	4,789,410.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	4,656,449.15	56,864,894.36	4,623,866.48	56,022,970.92
递延所得税负债	4,656,449.15	31,159.90	4,623,866.48	165,544.07

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	166,114,552.67	172,255,050.49
可抵扣亏损	1,368,751,054.37	1,327,405,276.49
合计	1,534,865,607.04	1,499,660,326.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	301.96	303.45	
2026 年	2,340,360.41	2,340,360.41	
2027 年	3,144,199.60	3,144,199.60	
2028 年	12,659,129.08	12,659,129.08	
2029 年	16,959,979.31	16,959,979.31	
2030 年	9,668,434.07		
2032 年	8,312,975.56	8,312,975.56	
2033 年	1,283,988,329.08	1,283,988,329.08	
2035 年	31,677,345.30		
合计	1,368,751,054.37	1,327,405,276.49	/

注：2023 年 12 月本公司取得《高新技术企业证书》，未弥补亏损可弥补年限由 5 年变更为 10 年。

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,992,811.24	461,122.38	3,531,688.86	3,948,286.42	172,328.29	3,775,958.13
鼓楼区家校共育智慧云平台（一期）	14,122,405.02		14,122,405.02	13,203,227.83		13,203,227.83
合计	18,115,216.26	461,122.38	17,654,093.88	17,151,514.25	172,328.29	16,979,185.96

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

详见第三节四（三）、2

32、短期借款**(1)、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,612,116.13	2,612,116.13
保证借款		
信用借款	124,086,915.29	115,086,587.92
附追索权的应收账款保理借款	79,120,000.00	79,120,000.00
合计	205,819,031.42	196,818,704.05

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为81,732,116.13 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
兴港（天津）商业保理有限公司	79,120,000.00	7.00	2019/12/31-2020/12/31	15.40
郑州航空港兴晟信资本管理有限公司	2,612,116.13	6.90	2020/8/12	10.35
合计	81,732,116.13	/	/	/

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	162,332,618.25	119,624,067.03
合计	162,332,618.25	119,624,067.03

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	16,442,035.96	未结算
合计	16,442,035.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	12,221,762.23	14,319,941.28
合计	12,221,762.23	14,319,941.28

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,520,928.10	18,317,028.05	18,293,949.15	2,544,007.00
二、离职后福利-设定提存计划	61,015.78	1,874,099.11	1,899,409.97	35,704.92
三、辞退福利		193,835.47	193,835.47	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,581,943.88	20,384,962.63	20,387,194.59	2,579,711.92

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,477,687.40	15,542,578.24	15,556,668.57	2,463,597.07
二、职工福利费		465,823.22	465,823.22	
三、社会保险费	33,857.68	841,484.22	857,060.34	18,281.56
其中：医疗保险费	32,790.68	773,390.48	788,423.57	17,757.59
工伤保险费	1,067.00	28,646.14	29,189.17	523.97
生育保险费		39,447.60	39,447.60	
四、住房公积金		1,222,485.00	1,222,485.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,383.02	244,657.37	191,912.02	62,128.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,520,928.10	18,317,028.05	18,293,949.15	2,544,007.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	53,535.84	1,533,868.68	1,558,412.52	28,992.00
2、失业保险费	7,479.94	47,771.75	48,538.77	6,712.92
3、企业年金缴费		292,458.68	292,458.68	
合计	61,015.78	1,874,099.11	1,899,409.97	35,704.92

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		194,087.86
企业所得税		32,323.37
个人所得税	714,680.67	936,023.57
城市维护建设税	719,244.99	821,684.12
教育费附加	512,017.42	586,916.98
印花税	70,977.13	115,624.02
合计	2,016,920.21	2,686,659.92

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	70,279,265.21	64,017,251.45
应付股利	240,900.00	240,900.00
其他应付款	93,609,511.13	90,084,726.85
合计	164,129,676.34	154,342,878.30

(2). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	70,279,265.21	64,017,251.45
合计	70,279,265.21	64,017,251.45

逾期的重要应付利息：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	逾期金额	逾期原因
兴港（天津）商业保理有限公司	69,293,284.03	资金紧张
郑州航空港兴晟信资本管理有限公司	985,981.18	资金紧张
合计	70,279,265.21	/

注：上述因资金紧张而未支付的款项系来自子公司中科融通物联科技无锡有限公司。

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	240,900.00	240,900.00
合计	240,900.00	240,900.00

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	80,846,577.62	78,995,104.29
工程质保金及其他保证金	10,382,836.20	8,692,475.00
代收代缴款	1,915,721.61	1,920,883.73
其他	464,375.70	476,263.83
合计	93,609,511.13	90,084,726.85

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	57,646,954.48	资金紧张
第二名	18,144,032.87	资金紧张
合计	75,790,987.35	/

注:上述因资金紧张而未支付的应付款项系来自子公司中科融通物联科技无锡有限公司。

其他说明:

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	2,397,325.18	2,397,325.18
1 年内到期的租赁负债	3,854,527.61	8,849,410.40
合计	6,251,852.79	11,246,735.58

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,389,704.70	12,420,567.17
待偿付资金	756,061.77	756,061.77
合计	14,145,766.47	13,176,628.94

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	12,161,663.47	23,868,957.75
减：一年内到期的租赁负债	3,854,527.61	8,849,410.40
合计	8,307,135.86	15,019,547.35

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	166,141,021.45	151,617,031.97
专项应付款		
合计	166,141,021.45	151,617,031.97

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
平潭数据跨境运营权	216,716,981.13	216,716,981.13
鼓楼区家校共育智慧云平台(一期)	31,521,658.06	12,579,051.30
未确认融资费用	-79,700,292.56	-75,281,675.28
减：一年内到期部分	2,397,325.18	2,397,325.18
合计	166,141,021.45	151,617,031.97

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	145,751.00	145,751.00	见注 1
未决诉讼	2,867,918.32	1,888,019.18	
合计	3,013,669.32	2,033,770.18	/

注 1：公司为安徽实达电脑科技有限公司提供 5,800.00 万元人民币供应商赊货担保，截至 2024 年 12 月 31 日尚有 145,751.00 元（不含利息）未清偿，其中涉及诉讼金额 145,751.00 元（不含息）。

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	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	2,178,303,106.00						2,178,303,106.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,408,581,043.84			1,408,581,043.84
其他资本公积	11,156,918.17			11,156,918.17
合计	1,419,737,962.01			1,419,737,962.01

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-12.42	4.89				4.89		-7.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-12.42	4.89				4.89		-7.53
其他综合收益合计	-12.42	4.89				4.89		-7.53

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,062,040.02			19,062,040.02
合计	19,062,040.02			19,062,040.02

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-3,219,187,064.55	-3,224,840,777.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,219,187,064.55	-3,224,840,777.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-55,508,655.90	5,653,712.48
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,274,695,720.45	-3,219,187,064.55

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,837,153.48	102,950,280.76	30,329,843.33	12,642,527.48
其他业务	103,993.16	65,844.66	2,998,866.40	615,971.05
合计	105,941,146.64	103,016,125.42	33,328,709.73	13,258,498.53

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	大数据业务组合		物联网周界安防系统		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	104,359,477.46	102,325,056.06	1,581,669.18	691,069.36	105,941,146.64	103,016,125.42
其中：						
大数据业务	104,255,484.30	102,259,211.40			104,255,484.30	102,259,211.40
物联网周界安防			1,581,669.18	691,069.36	1,581,669.18	691,069.36
其他业务	103,993.16	65,844.66			103,993.16	65,844.66
按经营地区分类	104,359,477.46	102,325,056.06	1,581,669.18	691,069.36	105,941,146.64	103,016,125.42
其中：						
中国大陆	104,359,477.46	102,325,056.06	1,581,669.18	691,069.36	105,941,146.64	103,016,125.42
按商品转让的时间分类	104,359,477.46	102,325,056.06	1,581,669.18	691,069.36	105,941,146.64	103,016,125.42
其中：						
相关收入在某一时点确认	103,274,537.37	101,175,059.45	195,525.86	82,383.04	103,470,063.23	101,257,442.49
相关收入在某一时段确认	1,084,940.09	1,149,996.61	1,386,143.32	608,686.32	2,471,083.41	1,758,682.93
合计	104,359,477.46	102,325,056.06	1,581,669.18	691,069.36	105,941,146.64	103,016,125.42

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户的要求履行合同中的履约义务。公司根据客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为38,316.23万元，其中：
2,707.49万元预计将于2025年度确认收入
35,608.74万元预计将于2026年及以后年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,723.51	186,705.87
教育费附加	6,231.06	133,544.31
房产税		80,537.09
土地使用税		8,200.35
印花税	176,815.74	93,753.70
其他税费	14,641.89	19,569.10
合计	206,412.20	522,310.42

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,908,547.48	2,399,898.26
差旅费	156,551.04	108,244.32
招待费	159,487.90	369,819.98
广告宣传费	629,331.84	
办公费	74,896.35	16,810.77
其他费用	184,565.55	20,676.58
合计	4,113,380.16	2,915,449.91

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,513,791.73	14,712,383.82
折旧与摊销	6,694,844.93	5,490,696.17
租赁水电物业费	2,834,058.97	3,729,844.53
汽车费	121,878.56	203,216.28
差旅费	126,081.14	142,517.34
招待费	54,527.60	219,108.59

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费		128,400.95
董事会费用	233,066.50	350,505.92
办公费	735,404.30	498,127.03
中介咨询费	908,215.42	2,942,119.55
其他费用	530,714.47	519,271.23
合计	24,752,583.62	28,936,191.41

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,561,226.87	2,735,414.55
折旧及摊销	326,199.51	97,167.23
委外研发	6,200,943.40	11,504,773.60
材料费用及其他	1,172,762.47	42,183.05
合计	10,261,132.25	14,379,538.43

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,588,394.38	10,332,569.42
减：利息收入	6,479,159.05	7,379,542.40
汇兑损失	-1.45	0.65
银行手续费	16,933.21	65,683.43
其他	3,305,279.51	282,974.78
合计	7,431,446.60	3,301,685.88

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	100,000.00	35,696.13
个税返还手续费	74,855.50	69,734.93
合计	174,855.50	105,431.06

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,022,216.40	-124,898.20
处置长期股权投资产生的投资收益		80,695,725.39
债务重组收益		627,694.45
合计	-1,022,216.40	81,198,521.64

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		5,819.85
合计		5,819.85

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,256,020.48	1,607,035.96
其他应收款坏账损失	-428,205.37	-403,329.14
长期应收款及一年内到期的非流动资产减值损失	-1,659,279.37	-2,993,341.30
合计	-8,343,505.22	-1,789,634.48

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-344,779.14	-115,740.76
合计	-344,779.14	-115,740.76

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	472.94	799.74
使用权资产提前终止租赁	-1,525,335.23	7,587.47
合计	-1,524,862.29	8,387.21

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	42.93	201,352.95	42.93
合计	42.93	201,352.95	42.93

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	42.22	446.40	42.22
计提诉讼赔偿损失	2,326,054.96	2,823,094.41	2,326,054.96
其他	16,180.83	380,137.19	16,180.83
合计	2,342,278.01	3,203,678.00	2,342,278.01

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		332,890.10
递延所得税费用	-976,307.61	-5,233,867.91
合计	-976,307.61	-4,900,977.81

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-57,242,676.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,586,401.44
子公司适用不同税率的影响	-1,258,454.16
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	501,936.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,237,249.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	8,306,589.02
研发加计	-1,177,227.17
其他	
所得税费用	-976,307.61

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位往来及代收款	91,549,903.37	1,770,893.47
收到退回的押金、保证金及其他	6,960,230.74	388,553.64
收到租金收入、利息收入、其他收益以及营业外收入	1,703,011.45	895,211.22
受限货币资金净流入	1,821,264.54	
合计	102,034,410.10	3,054,658.33

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	5,676,138.83	9,568,246.09
支付备用金、押金保证金及其他	4,438,679.41	2,083,449.98
支付往来款、代收代付款	89,657,005.74	6,445,347.98
支付诉讼赔偿损失费、案件执行费以及营业外支出	1,882,367.99	6,095,570.18
受限资金净流出		218,866.73
合计	101,654,191.97	24,411,480.96

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		115,148,490.48
合计		115,148,490.48

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他借款	4,693,988.00	
合计	4,693,988.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	4,423,919.18	5,195,102.00
支付利息		153,097.22
归还借款		10,000,000.00
合计	4,423,919.18	15,348,199.22

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款	119,003,461.48		8,922,758.21			127,926,219.69
短期借款	196,818,704.05	30,000,000.00	1,665,636.17	22,665,308.80		205,819,031.42
租赁负债 (含一年内到期的非流动负债)	23,868,957.75		7,592,123.29	4,423,919.18	14,875,498.39	12,161,663.47
长期应付款	12,579,051.30	4,693,988.00	7,264,995.67			24,538,034.97
合计	352,270,174.58	34,693,988.00	25,445,513.34	27,089,227.98	14,875,498.39	370,444,949.55

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-56,266,368.63	51,326,472.43
加：资产减值准备	344,779.14	115,740.76
信用减值损失	8,343,505.22	1,789,634.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	931,399.28	1,886,669.13
使用权资产摊销	3,916,471.27	4,367,827.76
无形资产摊销	5,523,914.61	713,763.58
长期待摊费用摊销	3,363,891.09	2,333,690.66
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）	1,524,862.29	-8,387.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-5,819.85
财务费用（收益以“-”号填列）	13,893,673.89	3,866,056.14
投资损失（收益以“-”号填列）	1,022,216.40	-81,198,521.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-841,923.44	-5,259,728.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-134,384.17	25,860.96

列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-30,401,557.34	-519,852.02
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-27,188,398.22	50,325,519.25
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	43,987,645.92	-91,726,043.42
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-31,980,272.69	-61,967,117.86
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	226,894,062.67	307,986,526.18
减: 现金的期初余额	247,500,622.57	232,634,737.78
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	-20,606,559.90	75,351,788.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,894,062.67	247,500,622.57
其中: 库存现金	2,800.60	
可随时用于支付的银行存款	45,990,675.24	147,506,097.18
可随时用于支付的其他货币资金	180,900,586.83	99,994,525.39
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	226,894,062.67	247,500,622.57
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
使用受到限制的存款	3,755,026.82	5,029,153.36	账户冻结、保证金
计提的七天通知存款利息	294,755.55	785,910.28	尚未实际收到现金
合计	4,049,782.37	5,815,063.64	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			
其中：港币	450.00	0.9120	410.40

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用**82、租赁****(1). 作为承租人**☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本公司简化处理租赁费用共 208,669.00 元

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额4,627,489.67 (单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑	103,993.16	
合计	103,993.16	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,561,226.87	3,176,010.40
折旧及摊销	326,199.51	104,988.28
委外研发	6,200,943.40	11,504,773.60
材料费用及其他	1,172,762.47	42,183.05
合计	10,261,132.25	14,827,955.33
其中：费用化研发支出	10,261,132.25	14,379,538.43
资本化研发支出		448,416.90

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中科融通物联科技无锡有限公司	无锡	10,000.00	无锡	通讯产品、安防设备、电子产品的研发和销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京中科融和科技有限公司	北京	500.00	北京	电子产品、机械设备、通讯设备的研发和销售		100.00	非同一控制下企业合并
博乐市中科融通物联信息科技有限公司	博乐	200.00	博乐	电子产品设计、制造、销售		100.00	设立或投资
克州中科融通信息系统集成服务有限公司	克州	5,200.00	克州	通信设备、安防设备的销售、安装、服务		100.00	设立或投资
巧家县融达信息服务有限公司	巧家	3,660.52	巧家	通讯产品、安防设备、电子产品的销售、安装以及维护		90.00	设立或投资
郑州中科融通物联科技信息有限公司	郑州	1,000.00	郑州	软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
郑州航空港区中科兴港科技有限公司	郑州	1,000.00	郑州	软件和信息技术服务业		100.00	设立或投资
香港实达科技发展有限公司	香港	港币 300.00	香港	移动互联网智能终端及配件，物联网安防	100.00		设立或投资
LIFTINGRISELIMITED(昇昂有限公司)	BRITISHVIRGINISLANDS		BRITISHVIRGINISLANDS	BUSINESS		100.00	设立或投资
北京实达数智技术研究院有限公司	北京	5,000.00	北京	技术研究	100.00		设立或投资
平潭实达数据科技有限公司	福州	1,000.00	福州	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
福建数创联合科技有限公司	福州	1,000.00	福州	信息传输、软件和信息 技术服务业	51.00		设立或投资
上海实达计算机有限公司	上海	2,000.00	上海	销售电子计算机及配件 等	90.00		设立或投 资，已停业
福州全维电脑有限公司	福州	300.00	福州	软件开发	70.00		设立或投 资，已停业
福建实达电脑科技有限公司	福州	8,000.00	福州	制造业	56.25		设立或投 资。已停业
安徽实达电脑科技有限公司	芜湖	3,000.00	芜湖	制造业	51.00		设立或投 资。已停业

其他说明：

注 1：福建实达电脑科技有限公司 2005 年 4 月开始内部停业整顿;安徽实达电脑科技有限公司、上海实达计算机有限公司、福州全维电脑有限公司已停止营业、其营业执照均已注销或被吊销，基于上述原因，公司实际未能对其实现控制。公司已按企业会计准则计提减值准备，未将上述公司纳入合并报表范围。

注 2：截至 2025 年 6 月 30 日，公司孙公司巧家县融达信息服务有限公司 90%的股权、孙公司郑州航空港区中科兴港科技有限公司 100%的股权已用于向河南航空港投资集团有限公司借款(原名:郑州航空港兴港投资集团有限公司)提供质押担保。

注 3：截至 2025 年 6 月 30 日，公司全资孙公司中郑州中科融通物联科技信息有限公司 100%股权、郑州航空港区中科兴港科技有限公司 100%股权均已被冻结。

注 4：与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追诉权保理业务合同》（合同编号为 XGBL-FJSD-20190501),中科融通物联科技无锡有限公司以博乐市中科融通物联信息科技有限公司及克州中科融通信息系统集成服务有限公司 100%股权作质押。

注 5：与郑州航空港兴晟信资本管理有限公司签订股权出质合同（合同编号为 XSX201907-13），本公司以中科融通物联科技无锡有限公司 46.15%股权作质押，为本公司及本公司的子公司向郑州航空港兴晟信资本管理有限公司借款提供质押担保。本公司已按照重整计划向郑州航空港兴晟信资本管理有限公司履行完毕相应的偿债义务。对中科融通物联科技无锡有限公司 46.15%的股权解除质押工作还在推进中。

注 6：与郑州航空港区兴创电子科技有限公司签订股权出质合同（合同编号 XCX201911-01-1 和 XCX201911-01-2），本公司以中科融通物联科技无锡有限公司合计 53.85%股权作质押，为本公司向郑州航空港区兴创电子科技有限公司借款提供质押担保。本公司已按照重整计划向郑州航空港区兴创电子科技有限公司履行完毕相应的偿债义务。对中科融通物联科技无锡有限公司 53.85%的股权解除质押工作还在推进中。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	投资管理	49.703		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	34,512,963.85	9,362,521.59
非流动资产		49,830,698.00
资产合计	34,512,963.85	59,193,219.59
流动负债		9,000,000.00
非流动负债		

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）
负债合计		9,000,000.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	34,512,963.85	50,193,219.59
按持股比例计算的净资产份额	17,153,978.42	24,947,535.93
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	17,153,978.42	24,947,535.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-189,844.74	-163,811.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-189,844.74	-163,811.85
本年度收到的来自联营企业的股利	2,756,463.61	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
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	9,772,885.17	10,778,512.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,005,627.55	-43,478.80
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,005,627.55	-43,478.80

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	100,000.00	35,696.13
合计	100,000.00	35,696.13

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1)外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以港元结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。2025年6月30日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注七、81 外币货币项目。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司的带息债务金额为 370,444,949.55 元。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、以及长期应收款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行。

对于应收账款其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司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，以确保本公司整体信用风险可控。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司已逾期或已减值的金融资产如下：

(1) 本期无已逾期未计提减值的金融资产；

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	16,357,716.14	16,357,716.14	16,357,716.14	16,357,716.14
其他应收款	152,457,942.54	152,457,942.54	152,457,942.54	152,457,942.54
合计	168,815,658.68	168,815,658.68	168,815,658.68	168,815,658.68

3、流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的业务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额	
	1 年以内	1 年以上
短期借款	205,819,031.42	
应付账款	162,332,618.25	
其他应付款	164,129,676.34	
租赁负债	3,854,527.61	8,307,135.86
长期应付款	2,397,325.18	166,141,021.45
合计	538,533,178.80	174,448,157.31

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福建省数晟投资合伙企业(有限合伙)	福州	投资	25,000.00	25.00	25.00

本企业的母公司情况的说明

注:福建省数晟投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“福建数晟”)直接持有本公司 544,575,590 股股份,占公司总股本的 25.00%,为公司控股股东。福建数晟一致行动人福建金熙启源股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“金熙启源”)和福建大数据产业投资有限公司(以下简称“福建产投”)分别持有实达集团股份 41,614,600 股和 3,273,500 股,合计占公司总股本 2.06%。福建国资委间接持有福建数晟 60%股权,间接持有金熙启源 50%股权,间接持有福建产投 100%股权,福建省人民政府国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。

本企业最终控制方是福建省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

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节十、1

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节十、3

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省大数据集团有限公司	母公司之控股股东
福建大数据一级开发有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建大数据科技园服务有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建万福网科技有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建省电子政务建设运营有限公司	同受母公司之控股股东控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省企业信用信息管理有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建省星云大数据应用服务有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建省数字人力科技服务有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建省星汉智能科技有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建大数据信息安全建设运营有限公司	同受母公司之控股股东控制
福建大数据产业园区运营管理有限公司	同受母公司之控股股东控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
福建省数字人力科技服务有限公司	采购服务	8,490.57			6,400.00
福建大数据信息安全建设运营有限公司	采购服务				71,664.22
福建省星云大数据应用服务有限公司	技术服务	128,713.67			128,502.15
福建万福网科技有限公司	采购商品				39,964.60
福建省星汉智能科技有限公司	采购商品	100,884.96			
福建大数据科技园服务有限公司	采购服务	9,908.26			
福建省电子政务建设运营有限公司	采购商品	22,641.51			
合计		270,638.97			246,530.97

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省电子政务建设运营有限公司	大数据业务	40,070,000.00	11,579,245.28
福建省星汉智能科技有限公司	大数据业务		3,874,764.16
福建大数据一级开发有限公司	大数据业务	291,433.96	
合计		40,361,433.96	15,454,009.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
福建省星汉智能科技有限公司	房屋建筑						85,849.06		122,000.00		
福建省星云大数据应用服务有限公司	电子设备	19,115.04		23,893.81							
福建大数据科技园服务有限公司	房屋建筑			1,530,807.08					1,668,579.72		
合计		19,115.04		1,554,700.89			85,849.06		1,790,579.72		

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

注：2023 年本公司与关联方福建大数据科技园服务有限公司签订房屋建筑租赁合同，租赁期共 3 年，为 2023 年 8 月 17 日到 2026 年 8 月 16 日。租赁标的面积为 2,576.4 平方米，地址为福建省福州市闽侯县荆溪镇杜坞 43 号海盛磐基科学城 D6#楼 2-6 层。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	268.21	504.25

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建省电子政务建设运营有限公司	21,550,992.05	1,284,496.55	5,721,435.07	279,402.45
应收账款	福建省星汉智能科技有限公司			1,191,000.00	35,730.00
应收账款	福建大数据产业园区运营管理有限公司	152,999.44	4,589.98	152,999.44	4,589.98
应收账款	福建大数据一级开发有限公司	939,976.98	28,199.31	617,840.00	18,535.20
合计		22,643,968.47	1,317,285.84	7,683,274.51	338,257.63
其他应收款	福建大数据科技园服务有限公司	834,289.86	83,428.99	834,289.86	83,428.99
合计		834,289.86	83,428.99	834,289.86	83,428.99

其他非流动资产	福建省电子政务建设运营有限公司	1,997,110.00	353,653.00	1,997,110.00	113,793.00
合计		1,997,110.00	353,653.00	1,997,110.00	113,793.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建省企业信用信息管理有限公司	40,726.43	40,726.43
应付账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	208,497.75	84,562.85
应付账款	福建省星汉智能科技有限公司	15,785.00	15,785.00
合计		265,009.18	141,074.28
合同负债	福建省电子政务建设运营有限公司	991,500.00	14,157,235.85
合计		991,500.00	14,157,235.85
其他应付款	福建省星汉智能科技有限公司	5,700.00	
合计		5,700.00	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

详见本报告”第五节 重要事项“之“一、承诺事项履行情况”

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

本公司分别于 2023 年 8 月 7 日、2024 年 2 月 20 日等收到福州市中级人民法院送达的诉讼文书，因证券虚假陈述受到投资者起诉。截至报告日，本公司已经出庭应诉答辩。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；
- (3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	大数据业务组合	物联网周界安防业务	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	43,172,601.88	62,768,544.76		105,941,146.64
二、分部间交易收入	88,495.58		-88,495.58	
三、对联营和合营企业的投资收益	-1,022,216.40			-1,022,216.40
四、信用减值损失	-3,576,119.18	-4,767,386.04		-8,343,505.22

项目	大数据业务组合	物联网周界安防业务	分部间抵销	合计
五、资产减值损失	-344,779.14			-344,779.14
六、折旧费和摊销费	13,363,735.86	371,940.39		13,735,676.25
七、利润总额	-43,811,634.56	-6,596,419.72	-6,834,621.96	-57,242,676.24
八、所得税费用	-476,257.86	-500,049.75		-976,307.61
九、净利润	-43,335,376.70	-6,096,369.97	-6,834,621.96	-56,266,368.63
十、资产总额	1,098,906,347.96	478,172,015.19	-487,219,155.02	1,089,859,208.13
十一、负债总额	468,808,978.62	596,484,971.88	-318,303,624.34	746,990,326.16

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	85,584,041.18	73,342,471.50
1 年以内小计	85,584,041.18	73,342,471.50
1 至 2 年	38,725,522.96	48,116,012.46
2 至 3 年	20,349,920.00	6,983,500.00
减：坏账准备	17,346,933.33	13,883,927.50
合计	127,312,550.81	114,558,056.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,983,500.00	4.83	6,983,500.00	100.00		6,983,500.00	5.44	6,983,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	137,675,984.14	95.17	10,363,433.33	7.53	127,312,550.81	121,458,483.96	94.56	6,900,427.50	5.68	114,558,056.46
其中：										
大数据业务组合	137,675,984.14	95.17	10,363,433.33	7.53	127,312,550.81	121,458,483.96	94.56	6,900,427.50	5.68	114,558,056.46
合计	144,659,484.14	100.00	17,346,933.33	11.99	127,312,550.81	128,441,983.96	100.00	13,883,927.50	10.81	114,558,056.46

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国宁睿能绿色能源科技有限公司	6,983,500.00	6,983,500.00	100.00	预计无法收回
合计	6,983,500.00	6,983,500.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 大数据业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,584,041.18	2,480,955.03	2.90
1-2 年	38,725,522.96	3,872,552.30	10.00
2-3 年	13,366,420.00	4,009,926.00	30.00
合计	137,675,984.14	10,363,433.33	7.53

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提信用减值损失	6,983,500.00					6,983,500.00
按组合计提信用减值损失	6,900,427.50	3,463,005.83				10,363,433.33
合计	13,883,927.50	3,463,005.83				17,346,933.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	----------

				(%)	
第一名	51,447,000.00	733,000.00	52,180,000.00	35.07	3,161,875.48
第二名	21,081,992.05	1,997,110.00	23,079,102.05	15.51	1,624,079.55
第三名	15,416,831.85		15,416,831.85	10.36	462,504.96
第四名	13,255,250.00		13,255,250.00	8.91	397,657.50
第五名	9,342,800.00		9,342,800.00	6.28	934,280.00
合计	110,543,873.90	2,730,110.00	113,273,983.90	76.13	6,580,397.49

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	306,160,057.57	308,454,865.46
合计	306,160,057.57	308,454,865.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2). 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5). 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(13). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	42,780,675.50	63,550,894.96
1年以内小计	42,780,675.50	63,550,894.96
1至2年	46,493,369.11	42,927,435.11
2至3年	54,579,775.29	40,414,075.29
3至4年	185,750,101.40	184,920,101.40
4至5年		
5年以上	106,617,662.62	106,617,662.62
减：坏账准备	130,061,526.35	129,975,303.92
合计	306,160,057.57	308,454,865.46

(14). 按款项性质分类情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	303,810,213.65	302,810,213.65
其他单位往来	130,907,327.63	133,357,844.38
押金及保证金	1,465,989.86	2,215,225.86
代收代付款		
员工备用金及其他	38,052.78	46,885.49
合计	436,221,583.92	438,430,169.38

(15). 坏账准备计提情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	480,378.26		129,494,925.66	129,975,303.92
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	86,222.43			86,222.43

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	566,600.69		129,494,925.66	130,061,526.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	129,494,925.66					129,494,925.66
按组合计提坏账准备	480,378.26	86,222.43				566,600.69
合计	129,975,303.92	86,222.43				130,061,526.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	302,810,213.65	69.42	合并关联方往来	1年以内、1-4年, 5年以上	
第二名	129,471,716.37	29.68	其他单位往来	3-4年	129,471,716.37
第三名	1,000,000.00	0.23	合并关联方往来	1年以内	
第四名	834,289.86	0.19	押金及保证金	1-2年	83,428.99
第五名	830,000.00	0.19	其他单位往来	3-4年	415,000.00
合计	434,946,219.88	99.71			129,970,145.36

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	548,262,557.64	387,022,653.32	161,239,904.32	546,762,557.64	387,022,653.32	159,739,904.32
对联营、合营企业投资	26,926,863.59		26,926,863.59	35,726,048.65		35,726,048.65
合计	575,189,421.23	387,022,653.32	188,166,767.91	582,488,606.29	387,022,653.32	195,465,952.97

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中科融通物联科技无锡有限公司	119,559,904.32	387,022,653.32					119,559,904.32	387,022,653.32
北京实达数智技术研究院有限公司	38,660,000.00						38,660,000.00	
平潭实达数据科技有限公司	500,000.00		1,500,000.00				2,000,000.00	
福建数创联合科技有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00	
合计	159,739,904.32	387,022,653.32	1,500,000.00				161,239,904.32	387,022,653.32

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	减值准	本期增减变动	期末余额（账	减值
----	----	-----	--------	--------	----

			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
深圳永晟实达投资发展有限公司	2,843,012.07				-114,361.65						2,728,650.42	
深圳南山金融科技双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	24,947,535.93			5,020,505.05	-16,588.85			2,756,463.61			17,153,978.42	
福建省星汉智能科技有限公司	5,686,800.94				-890,389.77						4,796,411.17	
福建八方科技发展有限公司	2,248,699.71				-876.13						2,247,823.58	
小计	35,726,048.65			5,020,505.05	-1,022,216.40			2,756,463.61			26,926,863.59	
合计	35,726,048.65			5,020,505.05	-1,022,216.40			2,756,463.61			26,926,863.59	

注：因公司联营公司福建实达房地产开发有限公司在 2012 年被吊销，公司对该联营公司的投资已经减记至零。

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,162,129.19	47,500,698.72	28,283,753.21	10,051,807.20
其他业务				
合计	53,162,129.19	47,500,698.72	28,283,753.21	10,051,807.20

2. 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,022,216.40	-124,898.20
处置长期股权投资产生的投资收益		81,832,989.52
合计	-1,022,216.40	81,708,091.32

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,524,862.29	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	100,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
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	-2,342,235.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	32,634.63	
少数股东权益影响额（税后）	0.10	
合计	-3,799,732.10	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.9958	-0.0255	-0.0255
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.9693	-0.0237	-0.0237

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

这里

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：雷欢骅

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用