

# 天阳宏业科技股份有限公司

2025 年年度报告

2026-009



**天阳科技**  
TANSUN

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人欧阳建平、主管会计工作负责人张庆勋及会计机构负责人(会计主管人员)陈艳萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司实现营业总收入 177,687.17 万元，较上年同期增长 0.60%；归属于上市公司股东的净利润为-13,813.57 万元，较上年同期减少 278.23%。业绩变动原因说明：1、市场因素：随着行业竞争日趋激烈，为巩固市场地位，部分战略方向业务项目毛利率下滑；同时，为应对市场变化，公司进行业务转型及人员结构优化，相关成本费用增加，导致公司当期利润下降。2、研发投入：为进一步增强核心竞争力，公司持续加大在信贷、信用卡、金融市场、AI 等领域的智能化研发投入，强化相关板块技术储备与创新布局。3、新市场和新业态的投入：公司积极拓展海外业务及探索新型业务运营模式，但受行业特性、市场环境影响，相关业务仍处于投入阶段，尚未产生规模利润回报，对报告期利润造成阶段性影响。4、外部环境：公司主要客户为银行金融机构，中标大型项目大幅增加，此类项目金额较大，交付周期长，以及银行合规要求更趋严格，使得更多解决方案类项目在软件系统上线

运行或试运行期结束，并通过客户验收后才可确认收入，对报告期利润产生一定影响。

除上述指标情况外，公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标，未发生重大不利变化；公司所处行业未发生重大变化，不存在产能过剩、持续衰退等情形；公司持续经营能力不存在重大风险。

报告期内，公司经营出现阶段性亏损，为扭转经营局面、持续改善盈利水平，公司将多措并举落实提质增效举措：一是聚焦核心业务赛道，优化业务布局。公司进一步收缩非核心低效业务，集中资源深耕银行信贷类核心业务，依托行业积累与客户资源，深化重点银行客户合作，扩大优质业务落地规模，持续优化收入结构，夯实盈利基本盘。二是深化精细化经营管理，提升运营效益。严格项目全流程评审与管控，优选高质量、高附加值项目，杜绝低效低回报业务投放；持续优化项目实施管理体系，合理调配人力资源，提升人员作业效率与交付质量，严控成本费用支出，全面提升整体经营质量与项目毛利水平。三是布局新兴增长业务，培育盈利新动能。持续加大金融场景运营业务投入，依托现有金融行业服务优势，拓展多元化场景运营服务，打造新的业务盈利模式，丰富常态化收入来源，对冲传统业务周期波动影响，增强公司盈利的稳定性与可持续性。

报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在发展过程中，可能存在市场竞争风险、技术与产品开发质量风险、核心技术人员和关键管理人员流失风险、商誉减值风险、人力成本上升风险、应收账款发生坏账风险等，敬请投资者查阅本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理、环境和社会.....	42
第五节 重要事项.....	64
第六节 股份变动及股东情况.....	128
第七节 债券相关情况.....	136
第八节 财务报告.....	141

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其它备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天阳科技	指	天阳宏业科技股份有限公司
天阳有限公司	指	北京天阳宏业软件技术有限公司
厦门赞扬	指	厦门赞扬丰硕软件技术有限公司，公司子公司
卡洛其	指	北京卡洛其咨询有限公司，公司子公司
银恒通	指	北京银恒通电子科技有限公司，公司子公司
天阳胜合	指	天阳胜合科技（北京）有限公司，公司子公司
同创安胜	指	北京同创安胜咨询服务中心（有限合伙），公司子公司
魔数智擎	指	深圳市魔数智擎人工智能有限公司，公司子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
IT	指	Information Technology，信息技术的英文缩写
首都在线	指	北京首都在线科技股份有限公司
宝兰德	指	北京宝兰德软件股份有限公司
可转债	指	天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券
报告期、本期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元；万元；亿元	指	人民币元；人民币万元；人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天阳科技	股票代码	300872
公司的中文名称	天阳宏业科技股份有限公司		
公司的中文简称	天阳科技		
公司的外文名称（如有）	Tansun Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TANSUN		
公司的法定代表人	欧阳建平		
注册地址	拉萨经济技术开发区林琼岗东一路 7 号西藏西欣商贸有限公司 A 座 608 房		
注册地址的邮政编码	850000		
公司注册地址历史变更情况	2006 年 11 月 16 日由北京市海淀区花园路 B3 号 804 室变更为北京市海淀区花园路 B3 号 3 幢 307 室；2015 年 3 月 24 日由北京市海淀区花园路 B3 号 3 幢 307 室变更为北京市海淀区中关村大街 11 号 13 层十三层办公 1318 号；2016 年 12 月 30 日由北京市海淀区中关村大街 11 号 13 层十三层办公 1318 号变更为现注册地址。		
办公地址	北京市朝阳区阜通东大街 1 号院 3 号楼 9 层 2 单元 121005		
办公地址的邮政编码	100102		
公司网址	www.tansun.com.cn		
电子信箱	ir@tansun.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	甘泉	李莹
联系地址	北京市朝阳区阜通东大街 1 号院 3 号楼 9 层 2 单元 121005	北京市朝阳区阜通东大街 1 号院 3 号楼 9 层 2 单元 121005
电话	0891-6401153 010-57076008	0891-6401153 010-57076008
传真	0891-6139569 010-50955905	0891-6139569 010-50955905
电子信箱	ir@tansun.com.cn	ir@tansun.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司年度报告备置地点	证券事务部

### 四、其他有关资料

## 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	黄羽、林洪毅

## 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国海证券股份有限公司	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号国海大厦	张彦忠、任伟鹏	发行可转换公司债券持续督导期：自 2023 年 4 月 18 日至 2025 年 12 月 31 日

## 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

## 公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	1,776,871,711.48	1,766,211,579.54	0.60%	1,935,801,733.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-138,135,742.49	77,503,842.69	-278.23%	116,728,781.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-197,741,499.70	2,716,502.32	-7,379.27%	63,942,346.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,634,874.50	122,660,310.10	8.95%	406,294,866.95
基本每股收益（元/股）	-0.29	0.21	-238.10%	0.29
稀释每股收益（元/股）	-0.29	0.21	-238.10%	0.29
加权平均净资产收益率	-4.11%	2.91%	-7.02%	4.69%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	4,784,424,654.80	4,197,801,354.26	13.97%	4,037,096,683.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,583,408,269.69	3,221,078,383.71	11.25%	2,593,605,844.12

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	1,776,871,711.48	1,766,211,579.54	
营业收入扣除金额（元）	2,570,430.18	2,427,793.59	其他业务收入

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入扣除后金额（元）	1,774,301,281.30	1,763,783,785.95	

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	486,808,683.19	509,846,377.92	519,570,185.88	260,646,464.49
归属于上市公司股东的净利润	25,596,408.01	25,445,011.66	6,725,678.53	-195,902,840.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,417,759.57	17,562,521.17	-9,152,488.76	-203,733,772.54
经营活动产生的现金流量净额	-289,156,014.74	3,265,334.09	71,738,766.23	347,786,788.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	-203,746.63	28,973,661.83		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	55,692,337.97	51,409,196.91	48,056,916.53	

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
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	3,607,123.14	4,855,196.35	8,549,816.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,764.17	-660,909.95	-259,686.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,356.52	407,139.39	1,667,003.64	
减：所得税影响额	19,916.38	10,192,529.67	5,228,619.35	
少数股东权益影响额（税后）	36,633.24	4,414.49	-1,004.89	
合计	59,605,757.21	74,787,340.37	52,786,435.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：个税返还：723,356.52 元。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务、主要产品概况

公司服务于以银行为主的金融行业客户，利用人工智能、区块链、云计算和大数据等新一代金融科技为客户提供咨询、金融科技、场景运营等产品和服务，赋能金融行业数字化转型，致力于成为最具业务价值的金融科技和金融场景运营领导者，帮助客户提升在营销、获客、风控、业务流程处理和运营管理等业务环节的效率，更好地为社会提供普惠金融服务。是近年来国内高速增长、具有强大活力和创新精神的金融科技领军企业，是业内科技赋能金融的重要贡献者。

公司业务板块主要有咨询、金融科技、场景运营，主要围绕银行的关键业务领域、关键业务环节以及关键科技领域展开。咨询包括 IT 规划、金融业务咨询；金融科技包括综合信贷、智能信贷、供应链金融、数字支付、风险管理、营销运营和数智化转型；场景运营包括农村普惠金融、中小微普惠金融、零售普惠金融和航空互联网运营。公司的产品和解决方案超过 400 个，承建了数千个银行里重要的 IT 系统，这些系统协助金融机构管理了数十万亿元的资产，为上千万企业客户和数亿个人用户提供安全可信的金融服务。

#### （二）公司主要经营模式

公司的主要客户系以银行为主的金融机构，通过招投标或竞争性谈判方式向客户提供软件产品、软件开发及服务。具体包括：

1. 公司根据客户的需求，利用自有知识产权产品开发满足其需求的软件系统。
2. 公司向客户提供人力和技术支持，以客户需求为导向协助完成软件系统的开发。
3. 公司根据客户需求，提供专业测试服务、数据迁移服务。
4. 公司根据客户需求，提供 IT 基础设施技术咨询规划、业务咨询及项目管理服务。
5. 公司定期和不定期对客户的 IT 系统进行技术支持和运行维护。
6. 公司根据客户需求，提供场景运营服务。

#### （三）报告期内公司主要完成的工作

报告期内，公司紧紧围绕“稳主业、拓赛道”核心方针，以全球化视野擘画金融科技生态新蓝图，主动拥抱新质生产力发展浪潮，在深化金融科技主业的基础上，着力打造银行业 AI 智能体“母舰”，通过深度融合大小模型技术与人民币跨境支付基础设施，助力金融机构实现从“经验驱动”向“数智驱动”跃迁，持续巩固公司在金融科技与金融场景运营领域的价值引领地位。

#### • AI 原生技术与银行数智化转型

报告期内，公司以 AI 原生为核心技术方向，全面推进银行数智化转型底层能力建设，打造银行 AI 原生底座——“天元”，使其成为银行数智化转型的“第一推动力”，打破传统技术栈桎梏，推动技术架构从“传统 IT”向“AI 原生”实现根本性跃迁，构建全新的技术与业务范式，成为银行拥抱 AI 时代的“元年基石”，为行业数智化长远发展筑牢根基。“天元”底座深度融合云计算、大数据、人工智能及分布式架构能力，依托技术底座沉淀形成丰富的银行业务资产，为银行打造稳固、可扩展的数智化底座，推动实现从“AI 赋能”到“AI 原生”的范式跃迁，重塑银行数字化转型底层逻辑。底座坚持金融级的稳定、可信与可控为核心，集成可解释 AI 与模型风险管理能力，确保 AI 决策过程透明、可干预、可审计、可解释；同时搭载低代码/零代码开发、模型工厂、智能编排等工具，实现银行各业务系统功能迭代与优化的快速

响应，初步构建决策至执行的闭环，覆盖智能风控、智能营销、智能运营、信贷审批、合规审计等全金融场景，将大模型、智能体、MCP 协议深度嵌入数据、算力与应用全链路，推动 AI 与银行业务深度原生融合。

同时，公司依托控股子公司魔数智擎，专注金融领域小模型研发与金融智能体构建，针对通用大模型在银行场景中存在的幻觉、不可解释、不可审计、合规性不足等痛点，搭建大小模型深度协同技术体系，形成“通用大模型+金融专属小模型”的双轮驱动模式。魔数智擎以 MCP 协议构建数据与环境的标准化管理，实现大模型与平台数据安全便捷、即插即用的访问能力；以原子化、确定性工具集为执行单元，建立大模型决策编排与工具执行“大脑+手脚”协同机制，打造智能决策大脑、智能决策执行、AI 工具三位一体的核心能力，构建银行数字员工智能体，形成“业务专家+数字员工”协同作业的智能化体系。

未来，公司将按照 AI 辅助—AI 原生—Bank4.0 演进路径持续深耕，以“天元”底座为技术基座、以魔数智擎金融智能体为能力延伸，持续沉淀银行业务全量资产，打造全周期 AI 转型解决方案，致力成为银行 AI 原生转型的首选合作伙伴，推动银行迈向场景内嵌、智能驱动、无感体验、开放银行的 Bank4.0 新时代。

#### ● 人民币跨境支付基础设施建设

在人民币跨境支付基础设施领域，公司深度把握人民币国际化与跨境金融基础设施升级战略机遇，以自主可控核心技术为根基，深度参与人民币跨境支付系统建设、改造与业务创新，持续打造适配金融机构与市场主体需求的自研跨境支付清算解决方案，构建覆盖系统建设及优化、技术适配、合规风控支撑、定制化技术服务、运维保障的全链条服务能力，助力跨境人民币支付清算体系高效、安全、稳定运行，巩固公司在跨境金融科技领域的领先地位。

报告期内，公司实施的创新业务合作平台项目，结合人民币跨境支付直接参与者身份，搭建高效代理清算模式，实现创新业务参与者与人民币跨境支付直接参与者跨境人民币支付直通处理，有效解决传统模式接入单一、链路冗余、头寸管理不够灵活等行业痛点。平台具备多消息中间件兼容、多区域网关自主选择的灵活接入能力，全面适配各类机构技术栈与部署需求；支持沙箱环境下多主体业务交互，兼顾测试验证与实操演练，降低机构上线风险；实现与大额支付系统流动性解耦，支持参与者开展托管业务，突破运行时序限制，显著提升跨境资金运作与流动性管理效率；业务场景覆盖基础支付清算、托收、保函、信用证等国际结算全品类，并为银行与企业提供司库管理支撑。在安全体系上，公司在传统硬件加密基础上自研协同签名方案，构建全流程、多层次交易安全防护体系，保障跨境资金与数据安全可控。

同期，公司实施的人民币跨境支付核心系统信创改造项目，实现参与者无感知的核心切换与新老系统无缝回切，全力保障业务连续性与系统稳定性。新一代核心账务系统具备热点账户高效处理、缓清算机制、多渠道流动性注入等关键能力，全面适配高并发、大流量、多场景清算需求；同步完成人民币跨境支付标准报文升级与银行接入软件迭代，新增港币支付清算、金融市场 PVP 交易、清算组织接入等重要功能，拓展多币种、跨市场、多主体业务场景，推动跨境支付清算服务向更高效、更普惠、更开放升级。

中国人民银行出台的《关于进一步加强数字人民币管理服务体系和相关金融基础设施建设的行动方案》明确“新一代数字人民币计量框架、管理体系、运行机制和生态体系于 2026 年 1 月 1 日正式启动实施”，标志着数字人民币由现金型 1.0 版进入存款货币型数字人民币 2.0 版。公司在本次核心系统改造中率先实现清算系统对数字人民币的支持，打造清算系统中数字人民币应用于对公支付的首个落地案例，进一步完善跨境支付与资金清算的数字化、智能化能力，为数字人民币在对公及跨境场景规模化应用提供重要技术支撑。

未来，将继续立足人民币国际化国家战略，以自主研发、安全可控、高效适配为方向，持续深耕人民币跨境支付基础设施建设与优化，强化技术创新、场景拓展与生态协同，为银行、清算机构、企业等各类市场主体提供稳定、高效、合规、智能的跨境支付技术服务，助力完善多层次跨境金融服务体系，提升金融服务实体经济与对外开放的能力。

#### ● 场景运营战略升级与四大场景落地

2025 年公司顺应金融科技行业从技术赋能向价值运营深度演进的趋势，对发展战略进行全面升级，将公司愿景从“致力于成为最具业务价值的金融科技领导者”，更新为“致力于成为最具业务价值的金融科技和金融场景运营领导者”。报告期内，公司以全新战略愿景为指引，在巩固 AI、跨境支付等核心技术优势的基础上，基于多年技术积淀与业务实践，进一步深化、完善并聚焦“科技+场景+运营”三位一体的综合服务能力，将技术深度与产业场景、用户需求更

紧密结合，推动业务模式从项目交付型向长期价值运营型加速转变。围绕国家普惠金融发展战略与产业数字化浪潮，公司聚焦农村普惠金融、小微普惠金融、零售普惠金融及航空互联网运营四大核心场景，通过整合数据、技术、生态与渠道资源，打造标准化、可复制、高粘性的场景化运营解决方案，为金融机构及产业伙伴提供覆盖客户全生命周期的一体化运营服务，有效打通金融服务“最后一公里”，在助力实体经济发展的同时，开辟公司第二增长曲线。

### 1) 农村普惠金融场景运营

报告期内，公司深度服务国家乡村振兴战略，聚焦县域及农村金融市场，以“科技+场景+运营”三位一体服务体系为核心，充分发挥地方银行“人缘、地缘、亲缘”本土优势，构建线上线下深度融合的农村普惠金融服务新模式。通过整村授信、党建+金融、网格化数字运营等成熟落地路径，整合政务数据、乡土软信息、行内业务数据等多维度资源，搭建覆盖农户、新型农业经营主体的批量预授信与智能风控体系，以数字化 IPC 技术、智能绩效、客户生态系统等核心工具，有效破解农村地区信息不对称、风控难度大、服务覆盖不足、一线服务能力参差不齐等行业痛点。相关业务累计已覆盖全国超 5 万个行政村、服务农户超 1,200 万户，累计助力合作金融机构投放普惠贷款超 2,000 亿元，资产质量保持优良，不良率控制在 1%以内，成功打造一批可复制、可推广的标杆案例，相关实践获得权威媒体报道、国家级数据要素赛事奖项及各级政府高度认可，切实推动金融资源下沉田间地头，打通农村金融服务“最后一公里”，为乡村振兴与县域金融高质量发展提供持续、稳定的科技与运营支撑。

### 2) 小微普惠金融场景运营

报告期内，公司紧扣国家支持中小微企业高质量发展政策导向，聚焦中小微企业“融资难、融资慢、信息不对称”核心痛点，以数据驱动、风控赋能、全流程线上化为核心，打造覆盖营销、风控、产品、运营、贷后一体化的中小微普惠金融场景运营体系。依托全国中小微企业资金流信用信息共享平台，深度挖掘账户收支、公共缴费、第三方支付、投融资往来等 8 大类资金流信息，构建 6 大维度、700+特征指标的标准化特征库，形成覆盖贷前准入、贷中监测、贷后预警的全流程风控策略与模型体系，通过资金流信息与企业征信、税务、财报等数据融合建模，显著提升风险区分能力。同时，依托成熟的中小企业线上化信贷运营能力，构建业务底座、数据中台、智能决策引擎一体化技术架构，围绕产业链、供应链与特色产业集群打造多元化小微普惠产品与服务，实现千万元级以下普惠信贷业务从营销获客、移动展业、智能审批、线上签约放款到资金用途监控、全生命周期风险管理的闭环线上化运营，支持免抵押、线上化、高效率的服务体验，配套建立催收、纾困、诉讼、核销一体化贷后管理体系，使得整体回收效果提升 20%，整体催回率持续改善，催回率>95%，有效提升中小微企业融资可得性与服务效率，助力金融机构实现小微普惠业务“规模、效益、风险”平衡发展。

### 3) 零售普惠金融场景运营

报告期内，公司为金融机构零售信贷业务提供全流程场景化运营支撑。围绕零售信贷业务增长目标，构建覆盖市场洞察、客群定位、产品设计、定价策略、多渠道获客、智能风控、客户生命周期管理及贷后预警的全链路服务体系。通过整合线上线下渠道资源，搭建线下展业、存量经营、流量转化、企业团办相结合的多元化获客体系，有效提升客群覆盖与触达效率。依托智能决策引擎与标准化联合运营平台，实现反欺诈、信用评估、授信审批的智能化与自动化，重构信贷作业流程，助力金融机构快速规模化展业。深度参与联合运营落地，提供组织搭建、过程管控、宣传推广、存量激活、续贷提额、尾量经营等全周期陪伴式服务，建立风险联运、量化策略、数据监控、持续迭代的风控运营机制，保障资产质量稳定与业务收益提升。

报告期内，相关运营服务成效显著，助力合作金融机构零售信贷业务实现高质量增长：信贷余额规模大幅提升 400%，月均新客数量提升 5 倍，利息收入增长 65%，获客成本降低 30%；业务办理效率显著优化，平均审批时长缩短至 5 分钟以内，自动化审批率超 95%，营销投资回报率提升 2.2 倍；资产质量保持优异，不良率控制在 0.3%的低位水平，全面推动零售普惠金融业务实现规模、效益与风险的平衡发展。

### 4) 航空互联网运营场景

报告期内，公司持续推进航空互联网创新场景的布局与落地筹备工作。自 2024 年战略投资环球航通以来，公司与航空公司及产业伙伴保持紧密协同，稳步推进航空互联网平台的共建规划与前期筹备，积极探索航空+金融+科技深度融合

的创新运营模式。依托公司金融科技核心能力，公司围绕机载互联系统建设、机上支付结算、联名信用卡推广、合规金融产品精准营销等方向开展方案设计与资源对接，致力于构建高速、智能、安全的机上互联生态，为旅客提供无缝衔接的数字化飞行体验并沉淀数字资产。在业务规划层面，公司已明确流量分润、增值服务矩阵、金融服务等多元化收益路径，打造“航空场景引流—金融服务转化—数据反哺优化”的业务闭环，抢占航空互联网蓝海赛道。报告期内，相关业务仍处于稳步推进与落地筹备阶段，公司将持续完善生态布局、优化盈利模式，力争打造航空金融科技新生态，为公司培育长期、可持续的创新增长动能。

在整体战略指引下，公司各业务条线有序开展经营活动，2025 年度各领域重点工作完成情况如下：

#### 1) 信用卡领域

2025 年，公司信用卡业务核心重心转向国际化发展，加快出海业务拓展，已在港澳、印尼、新加坡等市场实现突破，并重点接洽东南亚、中亚、中东等新兴金融市场，推动业务从国内领跑向全球布局转型。报告期内，公司聚焦全球化需求，完成核心产品技术升级与模式创新，精准匹配海外金融机构数字化转型需求，筑牢核心竞争力：

- CreditX 信用卡核心系统全球落地提速

拳头产品 CreditXIssuing 已在香港及东南亚多个国家落地，通过 PCIDSS 等国际权威认证，获得东南亚、中东等新兴海外市场认可。其采用分布式及 X86 开放式单元化架构，可帮助客户节省 80% 的 IT 投入成本，降低数字化转型门槛。

- “信用卡+收单+支付”全球数字支付底座融合升级

公司打造“信用卡+收单+支付”融合方案，加大与金融科技公司合作，在跨境支付、人民币全球清结算领域成效显著。目前已在美国、香港、印尼等地区搭建数字支付底层能力，将跨境结算时间缩短至 30 秒内，手续费降至传统汇款的千分之一，并与多家境外机构达成深度合作。

- CAAS 业务模式实现海外从 0 到 1 创新突破

公司在印尼与某头部数字银行达成 CAAS 模式合作，实现发卡、互联网贷款等场景从 0 到 1 的突破。创新收益模式，除保底月费外，深度参与到与发卡量、车金融贷款等场景业务运营收益中，提升业务附加值。

- 虚拟信用卡服务适配全球发展趋势

紧跟全球虚拟信用卡发展趋势，升级服务体系，支持本地化部署，满足不同市场监管与客户需求，丰富产品矩阵。

报告期内，公司深化全球化生态合作，提升海外品牌影响力。亮相华为全联接大会 2025，面向全球金融机构客户展示 CreditX 发卡解决方案、Consulo 消费贷款等核心解决方案；与华为“融海计划”合作，围绕 PaymentModernization 领域，共同拓展东南亚、中东等海外市场；在印尼、马来西亚、新加坡、越南等国与当地头部 SI 签署战略合作协议，强化全球化布局及本地化运营、市场、交付的拓展能力。

2025 年是公司信用卡海外业务从战略布局转向实质性落地的关键一年。通过“CreditX 发卡系统+收单+支付+CaaS 云服务”组合拳，在东南亚、中东等市场初步建立业务基础，但规模化营收仍需培育。未来将持续深耕海外市场，推动业务向规模化盈利迈进，实现国内外业务双翼齐飞。

#### 2) 资产业务领域

近年来，在加快数字化转型与自主创新的推动下，银行的信贷系统步入大范围的升级与重构期，新一代信贷管理系统的升级换代速度不断加快，信贷管理系统项目的建设规模也呈现出越来越大的趋势。与此同时，随着自主创新步伐的加快，与信贷系统相关的周边系统也都面临着进一步的升级。当前信贷管理系统的升级逐步从大行向城商行、农商行以及省农信领域推进，省农信的改制进一步带动了信贷管理系统的升级与重构，公司在报告期内农商农信信贷市场占有率得到持续提升。

报告期内，公司资产业务条线坚持“科技赋能金融、创新驱动发展”的战略主线，围绕信贷核心领域持续深化 AI 技术融合与产品创新。通过构建企业级智能研发体系，公司实现了从产品交付向“咨询+PMO+场景方案+产品实施+运营服务”全

价值链服务模式的转型升级，为客户提供覆盖信贷全生命周期的数字化解决方案，助力金融机构提升服务实体经济质效。报告期内，公司信贷业务板块经营业绩稳健增长，市场拓展成效显著，成功中标 4 个大型综合信贷平台项目，此外还中标 30 余个信贷相关项目。在“新一贷”信贷平台及供应链金融等重点领域中标率保持 60%以上，充分体现了公司在信贷科技细分市场的技术领先优势与品牌竞争实力。

- AI 技术底座升级，筑牢信贷管理智能化根基

完成企业级 AI 平台工程化体系迭代，本地化部署保障数据安全合规，实现平台持续自学习迭代。打通信贷研发全流程智能化覆盖，覆盖智能需求编写、业务建模、数据模型设计、业务逻辑 AI 辅助设计、代码智能生成、自动化审查、智能接口测试等关键环节，全面提升信贷管理系统研发效率与质量。沉淀金融信贷领域 IT 业务资产与工具链，固化专家经验，构建技术底座 AI 化能力，为信贷管理全场景智能化提供支撑。

- 核心交付组件迭代，提升系统效能与交付质量

基于历年项目实施经验的深度总结，结合大模型技术能力，公司对核心交付组件实施系统性升级，全年完成八大关键领域的研发创新：

- a) 数据标准管理：落地全字段一键贯标技术，降低信贷行业标准替换成本与实施风险；
- b) 移动审批平台：实现 PC 端原生体验一键转换、多端资产共用，简化信贷审批移动端开发与维护；
- c) 批量业务开发框架：抽象通用业务组件、封装技术组件，提升信贷批量业务开发规范性与效率；
- d) 放还款交易框架：完成架构优化重构，降低信贷核心交易实施难度，提升处理可靠性；
- e) 智能风控组件：实现风险规则解耦、独立配置与动态执行，支撑信贷风控集中管理与实时响应；
- f) 专项测试工具箱：打造信贷核心组件定制化测试工具，保障系统质量，快速定位问题；
- g) 电子文档系统：支持可视化模板配置、自动转换报告撰写页面，消除单独页面开发与第三方插件依赖，显著降低开发成本与集成复杂度；
- h) 智能需求管理：原子化解构需求、差异化分析需求矩阵，实现信贷项目需求全流程追溯与精细化管理。

- 智能体研发布局深化

报告期内，公司在人工智能场景应用领域实现重要技术突破。公司与头部城市商业银行开展智能金融应用联合研发，成功打造四十余项智能体应用场景，并已完成在多家同业机构的商业化部署。

智能体应用矩阵覆盖：智能填单与数据录入；智能财报分析与风险识别；智能尽职调查；智能问答与知识检索；智能风险预警监控；智能合规审查；智能贷后检查管理；信贷业务知识库；智能营销助手。未来，公司将以独立智能体形态将上述 AI 能力深度融入综合信贷产品体系，持续赋能客户业务的智能化转型升级。

- AI 信贷作业模式创新

2025 年度，公司完成向导式信贷作业产品的升级研发，启动新一代人机交互信贷作业产品设计，基于用户旅程整合智能体能力，推动信贷作业模式向 AI 化迭代升级。

### 3) 数据业务领域

报告期内，公司深度聚焦银行核心业务场景，坚定践行“AI+金融”战略发展布局，紧扣金融数据业务本质需求，紧密围绕金融机构数智化转型的核心诉求，持续深化技术研发与场景落地，取得了一系列阶段性突破，核心业务实现高质量发展。在数据底座构建方面，公司以金融数据为核心根基，成功构建起以“粒度模型”为基础的确定性金融 AI 数据底座，为金融场景智能化应用提供了高效、精准、可靠的数据支撑。在此稳固的数据底座之上，公司进一步搭建完成“智能大脑（决策）+智能执行（行动）”的闭环式智能体系，实现了数据驱动下决策与执行的无缝联动、高效循环，显著提升了金融场景下的智能响应速度与决策精准度，为业务全链路贯通奠定了坚实的技术基础。在市场拓展与项目落地方面，

凭借成熟的技术方案、完善的产品体系与丰富的行业经验，公司在企业级数据底座建设及场景用数项目领域实现重大突破。报告期内，成功中标某头部农商行、某区域性城商行及某央企信托公司等重点客户的企业级数据底座与场景用数项目，实现了对不同类型、不同规模金融机构的全面覆盖。这些项目的顺利落地，不仅验证了公司技术方案的先进性、稳定性与可扩展性，更标志着公司从单点 AI 场景工具提供商向全链路贯通式金融 AI 场景运营服务商的范式跃迁，市场影响力与行业认可度大幅提升，引发市场积极热烈响应。在战略演进与能力沉淀方面，公司始终围绕银行关键业务领域、关键业务环节及关键科技领域进行精准布局，持续向金融等实体经济核心领域渗透。通过不断积累行业经验、沉淀技术能力，公司逐步形成了深厚的金融行业 Know-How 壁垒。未来，公司将继续依托自身技术优势与行业积累，持续助力合作银行推进数智化转型，推动金融服务从工程化 AI（AI 辅助）向 AI 工程化（AI 原生）深度转变，以更先进的智能技术、更全面的服务能力，赋能金融行业高质量发展，为公司持续创造价值。

#### 4) 风险管理领域

在风险管理领域，公司持续在信用风险、市场风险、全面风险等方向为金融客户提供面向监管和内部管理要求方面的全方位服务。信用风险方面：深入解读多个风险管理相关的最新监管要求，推出配套产品及落地方案。在保持传统信用风险领域行业优势的基础上，在专业性、创新性继续发力，积极推动基于 AI 相关技术的场景提炼和产品改造以及建模能力。市场风险方面：围绕天锐（国产 Algo）产品，支持完全本地部署和云端架构，支持准实时估值、风险指标计量，支持标准法和内模法资本试算，服务众多国有大行以及股份制银行，并在多家银行成功落地。全面风险则是完善和提升咨询规划能力、咨询实施一体化能力，聚焦农信体系，不断提升和打磨产品。全年风险领域中标某银行千万级市场风险项目、多银行风险预警客户评级类项目，多个关于预期信用损失减值准备管理办法的项目以及多个客户的全面风险项目。

#### 5) 营销业务领域

在营销业务领域，产融大模型围绕区域性金融发展趋势，持续深化数据驱动业务价值。2025 年度，在对公、普惠领域持续服务头部银行客户，依托“大模型+产业链数据”成功落地产业大脑、新一代对公/零售 CRM 等标杆项目；在零售领域聚焦目标客群，借助大模型智能数据分析与标签平台能力，开展数智化场景运营分析，赋能业务增长。通过整合行内外数据构建客户关系网络，显著提升优质客群转化率，支撑对公业务与政府板块高效对接，在专精特新领域形成差异化竞争优势。在十五五规划背景下，结合智能化的 AI 技术创新能力获得市场与客户高度认可，树立行业标杆，成为金融数字化营销转型的重要推动者。

#### 6) 监管与征信领域

2025 年，公司在金融监管与征信领域持续深耕人工智能技术应用，依托基础数据+粒度模型核心优势，加快 AI 模型在监管与征信场景的适配落地，创新构建“监管治理+AI 模型”双轮驱动的系统性安全治理框架，为金融机构与监管部门提供业务视角下破解 AI 落地难题的系统性解决方案与实施路径。

报告期内，公司监管征信业务成果显著：全国中小微企业资金流信用信息共享平台已落地服务 20 余家金融机构客户；基于中小微企业资金流信用信息数据，为银行提供专业化数据分析与挖掘服务，精准匹配金融机构服务中小微企业发展的政策导向与业务需求。同时，公司积极参与国家级行业基础设施建设，成功入选人民银行“替代数据通”接口查询第一批试点机构，深度参与试点落地与服务推广，行业影响力与市场地位持续提升。

#### 7) 财务和资产负债领域

2025 年，公司在财务与资产负债领域聚焦金融机构财资数字化转型需求，由财资团队搭建财资数字化转型价值链，推动资产负债管理、经营计划、内外部定价、管理会计、资本管理等核心模块深度协同与有机联动，为金融机构智慧经营管理提供一体化解决方案与实施支撑。

报告期内，公司成功中标某政策性银行智营咨询项目，财资咨询服务能力获得权威认可。公司新一代财资产品实现规模化落地，覆盖全国性股份制银行、省级农信联社、省级城商行等多家核心金融机构，产品成熟度与市场竞争力持续提升。同时，公司持续探索“AI+金融”应用场景，包括智能问答、智能问数、智能分析报告、智能审批助理、智能营销助理、客户行为智能分析模型等，以数智化能力赋能金融机构财资管理提质增效。

## 8) 特色金融领域

在银行中间业务领域，紧跟“信创云原生+AI”的行业要求及技术方向，积极参与多家银行总行及分行的中间业务系统信创云原生升级改造工作。报告期内，公司与主要客户签订了多个合同，项目实施交付稳步推进，实现了对国外主流中间件及商用产品的替代，通过全栈信创适配和微服务架构改造，帮助客户构建自主可控、高性能的 IT 底座，进一步巩固了公司在银行中间业务领域的市场地位。

2025-2028 年也是住房金融行业信创国产化及新数据标准贯标的黄金窗口期。报告期内，我们深度参与行业数据标准与数据治理规范的制订编写，抢抓新版《住房公积金基础数据标准》落地的先机，率先在多个核心及大数据项目中实现高标准贯标。同时，重点加强住房金融领域 AI 产品的市场销售工作，通过引入 multi-Agent、RAG 技术，帮助客户构建了涵盖智能办理、智能审批、AI 办公助手的全链条智能服务体系，推动“智能快办”向“智能决策”升级，有效提升业务处理效率。成功拿下数千万的核心信创改造、数据平台及 AI 平台的公积金中心订单。

2025 年，在信创与云原生方面，研发团队持续推进中间业务平台、住房公积金核心及大数据产品的全栈信创云原生迭代优化，适配多个国产及开源中间件、数据库产品。同时积极探索 AI（大、小模型）在住房金融业务领域的深度应用，打造公积金领域级 AI 平台 2.0，通过业务语义建模，借助大模型自主推理能力、RAG 和 multi-Agent 技术，让 AI 的“数据驱动，智能决策”能力具备“可溯源、可监测、可控制”的安全审计要求，进一步落地到贷款审批、风险控制等核心业务场景，为业务提供更多维度的辅助决策支持并提升运营效率。

## 9) 咨询业务

2025 年，公司咨询业务实现突破性发展，市场覆盖、项目量级与行业影响力显著提升。年初中标某股份制银行新一代核心 PMO 项目后，持续在省联社（省农商行）市场取得重大突破，全年相继中标五家省联社（省农商行）重点咨询项目，涵盖科技战略规划、核心系统规划、新一代核心建设、信贷 PMO 等关键领域，包括东北某农信（农商行）新一代核心与信贷 PMO 项目、西北某省农商行五年科技战略规划项目、华中两家省农信核心系统规划项目、南方某省农商行新一代核心 PMO 项目等，省农信市场咨询业务实现规模化突破。

同期，公司成功中标多家区域性银行 IT 规划、对公人工智能咨询项目，中标某外资银行质量管理咨询项目，并入围华北某省农商行咨询服务框架，咨询服务覆盖范围持续拓展。报告期内，公司在人工智能、PMO、IT 战略规划、核心系统规划、信贷、质量管理等多领域实现业务协同拓展，服务能力与行业认可度全面提升。

业务协同方面，咨询业务与集团解决方案交付业务深度联动、高效整合，在市场拓展、方案能力升级方面成效显著。咨询团队与交付团队紧密协同，在多家大型银行信贷项目建设中形成良性互动，有效提升集团整体项目交付质量与客户满意度。

经过全年深耕，公司咨询业务市场地位进一步巩固、业务规模持续扩大。通过持续引进信贷、风险、零售等领域资深咨询合伙人，咨询业务版图不断拓宽；在人工智能咨询领域亦取得突破性进展，形成覆盖战略、规划、实施、管控的一体化咨询服务能力，为金融机构数字化转型提供全周期专业支撑。

## 10) 专业测试领域

2025 年，公司在专业测试与 AI 测试工具领域紧扣金融行业数字化转型需求，以服务精细化、业务专业化、工艺智能化为主线，持续强化测试能力建设与长效质量保障机制，全面赋能金融机构业务高质量发展。

### ● 专业测试服务

在专业测试服务方面，公司持续深耕头部银行客户，不断完善金融测试服务体系。持续深化与国有大行的测试服务合作，构建“总行一分中心”两级响应机制与全国化服务网络；深度承接多家股份制银行、省级农商行核心系统测试项目，关键业务领域测试服务能力持续增强；牵头引领银行业关键系统群测试实施标准建设，发布并推广银行核心系统测试工艺标准 V3.0，新增 20 余项测试范围评估、测试需求分析相关标准；构建覆盖贷前风控、贷中监控、贷后追偿全流程的信贷测试模型，筑牢核心领域专业护城河；自主研发智能测试流水线平台并正式投入运营，全面实现测试全流程 AI

赋能，形成“需求—案例—执行”一体化智能测试能力。报告期内，测试案例 AI 生成覆盖率达 70%，测试案例 AI 执行完成工程化闭环试点，测试生产力实现跨越式提升。

- AI 测试工具研发

公司持续加大 AI 测试工具研发投入，联合湖南大学金融超算科研团队，依托长期积累的金融测试场景、过程资产与工程化能力，融合主流大模型技术，重磅发布三大智能测试工具产品，构建行业领先的智能测试工具矩阵：

- a) 智能测试需求分析及案例设计系统

融合 DeepSeek、Qwen 等大模型，采用“大模型+小模型+多智能体”分层协同架构，实现需求文档智能解析与测试案例自动生成，有效抑制 AI 幻觉，提升复杂场景案例准确性。产品已在多家银行规模化应用，案例综合采纳率达 70%，设计效率提升 2 - 5 倍。

- b) 智能接口生成系统

打造闭环式接口测试链路，动态解析主流技术框架接口定义，实现接口变更毫秒级感知、测试案例自动同步、技术异构壁垒打通，摆脱对接口文档的依赖，维护效率由“人日级”降至“分钟级”，助力接口自动化测试效能提升约 20%，为高频迭代提供敏捷保障。

- c) 智能测试流水线平台

融合行业专家经验与大模型能力，构建多引擎与粒度数据模型，赋予 AI 全面测试感知能力，支持 AI 数字员工独立执行测试全流程作业，与人协同高效完成测试任务，实现金融测试工艺全面智能化建模。

## 二、报告期内公司所处行业情况

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

公司所在细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，该行业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性产业，软件技术的广泛应用能够加强高新技术在传统产业的应用，推动更多领域新技术、新产品、新模式、新业态从广度和深度层面蓬勃发展，促进国家产业结构转型和经济发展。软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对社会发展具有重要的支撑作用。

2025 年，我国数字经济与数字金融发展进入全新阶段，在政策精准赋能、技术迭代突破、数据价值释放与市场需求升级的多重驱动下，银行业数字化转型驶入“快车道”，行业发展呈现出规模化、深度化、合规化、生态化的特征，为金融科技服务商创造了广阔的市场空间与发展机遇，公司所处行业呈现以下核心特征：

- **政策体系持续完善，数字化转型成为核心导向**

2025 年作为《金融科技发展规划（2022—2025 年）》的收官之年，国家层面持续强化金融科技顶层设计，构建起“国家统筹、监管引导、区域协同”的全方位政策体系，为行业发展划定清晰路径。国家金融监督管理总局出台《银行业保险业数字金融高质量发展实施方案》，从数字金融治理、数字金融服务、数字技术应用、数据要素开发、风险管理和监管数字化智能化转型等方面提出 33 项工作任务，明确推动金融机构加快数字人才体系建设、推进数字金融服务、加快发展“人工智能+金融”，为行业数字化转型与高质量发展筑牢制度支撑与技术底座。

同时，国务院办公厅印发《关于做好金融“五篇大文章”的指导意见》，要求做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融“五篇大文章”，加快建设金融强国。同时推动数字金融高质量发展，包括加快推进金融机构数字化转型，构建应用便利、安全高效的数字支付服务体系，稳妥推进数字人民币研发和应用，依法合规推进金融数据共享和流通等。

下一步，央行将研究制定“十五五”时期金融科技发展规划，稳妥有序推进金融领域人工智能大模型应用，加强金融服务质效评估。这些政策将协同发力，推动金融机构加大全链条科技投入，为金融 IT 解决方案市场持续扩容提供坚实的政策支撑。

- **AI 应用向核心场景渗透，金融大模型引领行业变革**

2025 年 3 月，国家金融监督管理总局等部门发布《银行业保险业数字金融高质量发展实施方案》，鼓励金融机构加大数字化转型投入，运用云计算、大数据、人工智能、机器学习、隐私计算等技术，研发数字化经营工具，集成展示科技型评价、评估结果，增强企业识别和筛选能力，提升经营管理质效和风险控制水平。8 月，国务院印发《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，标志着“人工智能+”行动正式从政策倡导迈入规模化、商业化落地阶段。利好政策相继出台，为金融大模型行业发展提供强劲动力。

与此同时，以人工智能、大数据、区块链为核心的新兴技术进入规模化落地与深度优化阶段，尤其是 AI 大模型与金融场景的融合应用实现跨越式突破，成为驱动行业变革的核心引擎。国产金融大模型历经技术迭代与场景打磨，在风险评估、智能投顾、合规审查等专业场景的应用效果已达到国际领先水平，显著提升了金融服务效率与精准度。

当前，金融 AI 应用从辅助性非决策场景向核心决策场景加速渗透，金融智能体进入规模化应用阶段，其在复杂金融场景解读、多维度知识吸收、模拟人类推理决策等方面的能力大幅提升，能够精准响应金融机构全业务流程需求，通过强化学习优化决策策略，实现业务流程精简、运营成本降低与服务质效提升。同时，信创体系建设持续深化，自研数据库、大数据平台实现头部金融机构核心系统全覆盖，为技术应用筑牢安全底座；区块链技术在风险数据共享、跨境支付、供应链金融等领域的应用持续深化，进一步完善金融服务生态，推动行业实现“技术赋能—业务创新—价值提升”的良性循环。

- **跨境支付体系建设提速，解锁人民币国际化新机遇**

2025 年 7 月，中国人民银行发布《人民币跨境支付系统业务规则（征求意见稿）》，显著提升了人民币跨境支付的效率、安全性与包容性，为下一阶段人民币国际化奠定坚实基础。在此之前，中国人民银行等四部门联合印发《上海国际金融中心进一步提升跨境金融服务便利化行动方案》，提出 18 条举措，包括提升 CIPS 全球网络覆盖、推动区块链技术应用等。

跨境支付体系是全球货币资金运行的“动脉”，是促进国际贸易和投融资、维护金融稳定的重要依托。同时，跨境支付体系作为金融治理权在基础设施层面的具象化表现，深刻影响国家的货币主权、金融安全与国际规则话语权。2026 年 3 月，我国提出的“十五五”规划明确指出，要“建设安全高效的金融基础设施”“建设自主可控的人民币跨境支付体系”，充分体现出我国对跨境支付体系建设的高度重视。

当前，新兴经济体成为跨境支付互联互通的主要增量市场，相关国家加速构建区域金融合作机制，为人民币跨境支付发展带来新契机，同时也为金融科技服务商带来新的发展机遇。

- **竞争格局持续优化，专业化综合服务能力成为核心壁垒**

2025 年，金融监管总局等多部门先后出台《银行业保险业数字金融高质量发展实施方案》《银行业保险业科技金融高质量发展实施方案》等政策，引导金融机构加快数字化转型，强化数字技术应用与数据要素开发，同时规范行业、推动同质化竞争出清，为金融科技服务市场环境带来深刻影响。

与此同时，金融科技服务市场竞争格局进入重构期，行业集中度持续提升，同质化竞争逐步消退，专业化、综合化、场景化成为竞争核心主轴。随着金融机构数字化转型进入深水区，单纯的技术输出已无法满足金融机构多元化、个性化需求，具备全栈技术能力、深度理解金融业务逻辑、能够提供“技术+场景+运营”的综合服务的解决方案提供商，有望在市场竞争中占据更大优势。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、领先的 AI 原生技术与平台构建能力

公司以 AI 原生为核心技术方向，自主打造银行 AI 原生底座“天元”，深度融合大数据、人工智能与分布式架构，构建可解释、可审计、可干预的金融级 AI 能力体系。依托控股子公司魔数智擎，形成“通用大模型+金融专属小模型”双轮驱动格局，基于 MCP 协议与原子化工具链，打造智能决策大脑、智能执行、AI 工具三位一体核心能力，覆盖智能风控、智能营销、智能运营、信贷审批、合规审计等全金融场景，可快速支撑金融机构技术架构从传统 IT 向 AI 原生架构跃迁，为银行数智化转型提供底层支撑与范式创新，技术领先性与场景落地能力行业突出。

#### 2、领先的人民币跨境支付系统建设能力

公司参与人民币跨境支付系统建设与核心信创改造，拥有自主可控、全栈适配、安全合规的跨境支付技术体系，具备从平台搭建、系统改造到运维服务的全链条交付能力。公司实施的创新业务合作平台项目与人民币跨境支付核心系统信创改造项目可实现核心系统无感知切换，支持多币种清算、金融市场 PVP 交易，并率先实现清算系统数字人民币对公支付首个行业落地，形成显著技术先发与项目落地壁垒，有力支撑人民币国际化战略。

#### 3、银行关键业务产品领先优势

公司在银行信用卡、信贷等核心业务领域，技术能力、产品成熟度、技术架构与业务架构均处于行业前列。信用卡与信贷作为银行最关键的业务系统之一，公司相关产品基于分布式计算架构、微服务、大数据、区块链等前沿技术构建，实现从硬件、底层基础软件到应用软件的完全国产化替代，系统性能与可扩展性显著提升。其中，信用卡解决方案连续六年稳居市场第一。

#### 4、核心业务突出，行业地位领先

公司聚焦咨询、金融科技、场景运营三大业务板块，可为银行提供大信贷、信用卡及消费金融、智能营销、人民币跨境支付等端到端完整解决方案，业务深度覆盖银行关键业务领域与核心创新环节，凭借对优势主业的持续聚焦，稳居行业领先地位。根据赛迪顾问《2024 年中国银行业 IT 解决方案市场分析报告》，公司综合排名第四，稳居行业领导者象限。其中，信用卡解决方案连续六年市场占有率排名第一，市场风险、财资管理解决方案市场排名第一，信贷系统解决方案排名第三，风险管理、客户关系管理、商业智能、智能营销、交易银行、监管报送等解决方案持续保持市场前列，测试服务与咨询服务亦保持行业领先优势。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

公司在金融科技主营业务方面，持续深耕现有业务领域，在新业务拓展方面，积极关注新质生产力相关机遇，持续巩固公司在金融科技及提升公司在金融场景运营领域的市场地位。报告期内，公司实现营业收入 177,687.17 万元，同比上升 0.60%，与上年同期基本持平，业务发展整体平稳。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为-13,813.57 万元，较上年减少 21,563.96 万元；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润-19,774.15 万元，较上年减少 20,045.80 万元。本期利润下降并出现亏损，主要影响因素：

（1）市场竞争加剧，公司大型项目毛利率呈下降趋势，特别是新业务市场还处于初始开发投入阶段，毛利率水平低于传统业务线。（2）公司以银行客户为主，银行客户对较大型项目的交付质量与合规性要求增高，项目管理难度加大、项目周期延长、验收时间延迟，使得此类项目成本增幅高于预期，导致公司整体营业成本增幅高于营业收入增幅。（3）公司基于战略发展进行业务转型及人员结构优化，相关成本费用支出影响了成本结构和盈利水平。（4）全资子公司卡洛其根据实际经营情况及宏观经济环境变化，基于审慎性原则计提商誉减值准备 2,300.00 万元，对利润产生不利影响。

报告期内，2025 年公司持续保持研发投入，为加强技术创新及保持技术领先优势，提升核心竞争力，研发投入 34,089.57 万元，研发投入率 19.19%。公司在信贷、信用卡、金融市场、算力、AI 等领域持续加大智能研发投入，强化相关板块技术研发与创新布局，进一步增强核心竞争力。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,776,871,711.48	100%	1,766,211,579.54	100%	0.60%
分行业					
软件行业	1,774,301,281.30	99.86%	1,763,783,785.95	99.86%	0.60%
其他业务	2,570,430.18	0.14%	2,427,793.59	0.14%	5.88%
分产品					
技术开发类	1,100,766,955.58	61.95%	1,188,797,177.09	67.31%	-7.40%
技术服务类	614,810,935.96	34.60%	524,045,982.96	29.67%	17.32%
系统集成类	32,506,548.98	1.83%	2,896,283.19	0.16%	1,022.35%
咨询服务类	26,216,840.78	1.48%	48,044,342.71	2.72%	-45.43%
其他业务收入	2,570,430.18	0.14%	2,427,793.59	0.14%	5.88%
分地区					
华东地区	480,741,538.76	27.06%	517,055,218.95	29.27%	-7.02%
华北地区	845,688,787.79	47.59%	764,097,170.16	43.26%	10.68%
华南地区	206,203,391.55	11.60%	212,690,444.58	12.04%	-3.05%
西南地区	78,773,360.35	4.43%	106,533,316.46	6.03%	-26.06%
华中地区	67,462,300.28	3.80%	70,160,136.61	3.97%	-3.85%
西北地区	51,621,600.99	2.91%	63,935,456.63	3.62%	-19.26%
东北地区	35,787,053.70	2.01%	27,896,656.69	1.58%	28.28%
港澳台及海外地区	10,593,678.06	0.60%	3,843,179.46	0.22%	175.65%
分销售模式					
直销	1,776,871,711.48	100.00%	1,766,211,579.54	100.00%	0.60%

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

单位：元

	2025 年度				2024 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	486,808,683.19	509,846,377.92	519,570,185.88	260,646,464.49	487,726,342.03	440,877,362.88	473,887,082.56	363,720,792.07
归属于上市公司股东的净利润	25,596,408.01	25,445,011.66	6,725,678.53	-195,902,840.69	91,023,218.21	134,075.00	-5,887,529.49	-7,765,921.03

## 说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

报告期内，公司一至四季度的营业收入受业务经营季节性特点的影响较小，周期性不明显。第四季度收入占全年收入比降低，主要是由于部分大型解决方案类项目实施周期较长、进度滞后，使得按交付验收确认收入的跨期项目增加，导致第四季度收入下降。

报告期内，公司前三季度盈利，第四季度利润出现亏损。主要系：1、市场竞争加剧，且客户对交付质量与合规性要求较高，显著增加了交付成本与项目周期，跨期项目增加，影响当年整体毛利水平；2、新市场和新业务的开展，相关业务还处于投入阶段，项目利润水平较低；3、第四季度计提坏账准备及计提商誉减值准备，4、第四季度收到政府补助款项较前三季度减少。以上综合因素导致第四季度亏损。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件行业	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	17.91%	0.60%	15.61%	-10.66%
分产品						
技术开发类	1,100,766,955.58	880,692,159.48	19.99%	-7.40%	4.14%	-8.88%
技术服务类	614,810,935.96	529,342,326.27	13.90%	17.32%	38.41%	-13.12%
系统集成类	32,506,548.98	29,911,844.73	7.98%	1,022.35%	1,022.55%	-0.02%
咨询服务类	26,216,840.78	16,638,630.05	36.53%	-45.43%	-42.98%	-2.73%
分地区						
华东地区	480,741,538.76	380,671,265.24	20.82%	-7.02%	6.36%	-9.96%
华北地区	845,688,787.79	714,021,673.84	15.57%	10.68%	26.12%	-10.33%
华南地区	206,203,391.55	166,666,100.47	19.17%	-3.05%	9.95%	-9.56%
西南地区	78,773,360.35	61,279,697.13	22.21%	-26.06%	-13.83%	-11.04%
华中地区	67,462,300.28	55,305,696.24	18.02%	-3.85%	11.35%	-11.19%
西北地区	51,621,600.99	44,321,802.48	14.14%	-19.26%	2.67%	-18.34%
东北地区	35,787,053.70	29,232,069.45	18.32%	28.28%	35.68%	-4.45%
港澳台及海外地区	10,593,678.06	9,113,144.37	13.98%	175.65%	215.47%	-10.85%
分销售模式						
直销	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22	17.80%	0.60%	15.55%	-10.63%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 □不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

☑适用 □不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
Algo 软件许可使用权、天阳信创版本开发、定制支持服务	SS&C Solutions Limited、SS&C Technologies, Inc.、SS&C Technologies Shanghai Limited	11,648	9,985.72	9,985.72	1,662.28	是	否	否	无

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件行业	直接人工	1,264,141,725.40	86.55%	1,065,715,510.93	84.31%	18.62%
软件行业	直接费用	99,910,695.28	6.84%	82,152,564.73	6.50%	21.62%
软件行业	技术服务费	63,894,587.00	4.37%	109,400,818.68	8.65%	-41.60%
软件行业	直接材料	28,637,952.85	1.96%	2,664,825.18	0.21%	974.67%
其他业务	其他	4,026,488.69	0.28%	4,095,716.08	0.32%	-1.69%

说明

营业成本中直接人工成本、直接费用上升，主要因为营业成本主要是人工成本费用，公司银行类金融机构客户对项目交付质量与合规性要求较高，交付难度较大及项目周期增长，导致直接人工成本费用上升。技术服务费下降主要因为根据项目需求，公司以自有人员投入为主，减少了技术服务外采。直接材料成本的上升则主要因集成业务增加所致，但集成业务占整体业务比例仍然较低。

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接人工	1,264,141,725.40	86.55%	1,065,715,510.93	84.31%	18.62%

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接费用	99,910,695.28	6.84%	82,152,564.73	6.50%	21.62%
技术服务费	63,894,587.00	4.37%	109,400,818.68	8.65%	-41.60%
直接材料	28,637,952.85	1.96%	2,664,825.18	0.21%	974.67%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

序号	名称	变更情况	变更原因	备注
1	天融数智（东莞）科技有限公司	增加	投资设立	
2	杭州天锐阳启科技有限公司	增加	投资设立	
3	深圳市魔数智擎人工智能有限公司	增加	非同一控制下企业合并	
4	深圳魔数智擎科技有限公司	增加	非同一控制下企业合并	深圳市魔数智擎人工智能有限公司之全资子公司
5	合肥魔数智擎科技有限公司	增加	非同一控制下企业合并	深圳市魔数智擎人工智能有限公司之全资子公司
6	南京煜阳融创科技有限公司	减少	注销	

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	651,975,917.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	240,068,141.99	13.51%
2	客户二	195,690,458.64	11.01%
3	客户三	79,974,020.33	4.50%
4	客户四	68,616,831.73	3.86%
5	客户五	67,626,464.35	3.81%
合计	--	651,975,917.04	36.69%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	164,365,468.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	SS&C Solutions Limited	107,336,971.41	47.91%
2	中建材信息技术股份有限公司	23,113,123.26	10.32%
3	供应商三	14,459,567.28	6.45%
4	供应商四	11,377,386.89	5.08%
5	供应商五	8,078,420.06	3.61%
合计	--	164,365,468.90	73.36%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	102,187,893.54	105,263,882.42	-2.92%	无重大变化。
管理费用	161,236,324.57	146,317,103.53	10.20%	主要系本期人工成本上升、实施股权激励计划导致股份支付费用增加以及无形资产摊销增多所致。
财务费用	3,220,540.69	44,775,623.69	-92.81%	主要系报告期可转换公司债券转股及赎回，导致可转换债券计提利息减少所致。
研发费用	207,157,545.31	176,937,987.46	17.08%	主要系本期研发投入增加所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
数字金融应用研发项目	本项目通过在信创、数字货币、金融科技、绿色金融、隐私计算这五个研发方向，针对金融应用信创适配技术研发、数字货币应用场景研发、统一数字监管平台研发、绿色碳金融产品研发平台、同态加密金融隐私计算安全应用研发、分布式数字金融底座平台研发、农业数字信贷产品平台研发这七大专	进行中	公司通过建设数字金融应用研发项目，建立和完善软件和信息技术服务行业的标准、规范与体系，培养和造就一批具有国际竞争能力的专业队伍，不断促进国内相关行业技术创新，根据经济建设和市场需求，针对行业发展的重大技术问题进行攻关，持续完善技术升级以及产品创新，提升公司竞争力，形成	本项目拟利用公司已有的研发成果、技术优势和经验，建设高效的数字金融应用研发体系，提升软硬件设施水平，加强知识产权建设，综合提升企业研发基础能力。本项目的实施，有利于公司进一步保持和增强技术优势，从而有效提升公司在银行业 IT 解决方案领域的核心竞争力。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	项课题进行研究，建立相应的产品体系，该项目的实施能有效提升公司科技创新能力、科技创新水平以及公司的技术实力，有助于公司在行业中占据有利地位。		具有技术优势、研发优势的高新技术企业。项目建成后将改善公司的研发环境，提高公司的技术研发质量和工作效率，进一步增强公司技术创新能力和市场竞争力。	
AI+智能风控中台项目	本项建设的“AI+智能风控中台”是一个集数据中台、模型中台、规则中台和智能决策引擎于一体的企业级风控能力平台。建设“薄前台、厚中台、强后台”架构实践载体：打通前台渠道、中台风控能力与后台核心系统之间的数据与决策链路。	进行中	目标是打造一个企业级统一智能风控能力平台，形成“一个中台、支撑多条业务线、贯穿贷前-贷中-贷后”的智能风险管理体系。形成面向全行/全集团的统一智能风控基础设施，支撑当前及未来各类数字化业务的发展。将风控能力从“单系统功能”升级为“企业核心基础设施”，形成可持续演进的技术与数据资产。	项目实现了从点状风控系统向平台化、智能化风控基础设施的升级，对本单位中长期风险管理水平和数字化战略具有基础性、长远性的支撑作用。
测试大模型	在软件工程领域，需求分析始终是项目成功的核心基石。本项目开发的需求解析模块，本质是构建需求工程与 AI 开发测试流水线间的智能桥梁。	已完成	本项目已成功研发并推出了“智能需求解析系统”。该系统是一款集文档上传、智能解析、需求条目管理于一体的软件工具，能够自动将非结构化的需求文档转化为结构化、原子化的需求条目，为后续的 AI 开发与测试流程提供高质量的数据输入。	本项目成功研发了“智能需求解析系统”，标志着公司在需求工程智能化领域取得了关键性突破，为构建完整的 AI 驱动开发测试流水线补齐了首块重要拼图。
产融智脑	构建专业产业链展示，通过通用构架构建全产业链图谱；通过研报专业化构建工业机器人产业链环节及相关公司图谱。	进行中	产融智脑依托“大数据+大模型+机器学习”技术深度融合，以多源异构数据智能解析与动态知识融合为基座，构建更专业、灵活的产业链关系图谱。通过大模型驱动的非结构化数据建链、隐性关联挖掘及智能 Agent 协同建模，突破传统产业链图谱的静态局限，实现产业链上下游关系的动态校准与自适应扩展（如工业机器人领域的技术-企业-资	产融智脑是公司面向金融领域推出的首批大模型应用创新。产融大模型的应用将使公司在金融科技领域占据领先地位，通过智能化服务提升客户满意度和市场响应速度，增强公司的市场竞争力。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
			本三维映射), 精准识别潜在关联企业 with 风险节点。同时, 结合端到端自动化报告生成与智能分析能力, 将图谱深度应用于金融拓客、竞争力评估及融资策略设计场景, 以分钟级产业洞察推动金融资源与实体经济的精准适配, 为产融协同打造兼具专业化解析能力与业务敏捷性的决策基础设施。	
天阳天锐市场风险管理系统	天阳天锐市场风险管理系统研发项目旨在基于先进的金融风险管理理念与技术架构, 研发一套面向银行金融市场业务的市场风险管理系统。系统通过构建统一的数据管理平台、风险计量引擎和报表分析平台, 实现交易数据、市场数据和风险计量模型的统一管理, 并支持情景分析、压力测试及监管报送等功能。	已完成	建设一套完整的市场风险管理系统, 实现风险计量、风险分析和风险报告的统一管理。实现对复杂金融产品的自动化估值和风险计量, 提高风险管理效率。完成系统在国产操作系统及国产数据库环境下的适配与认证。建立统一的数据管理平台, 提高数据质量和风险管理水平。为金融机构提供符合监管要求的风险管理系统解决方案。	本项目是公司在金融科技领域的重要研发项目。项目以金融市场风险管理为核心, 通过技术创新和系统研发, 提升金融机构风险管理能力, 并推动公司在金融科技领域的技术积累和产品升级。
智慧财资经营分析	项目定位为面向金融机构的后台数据智能分析与经营平台, 以产品重构、数据模型标准化为基础, 提供智能报告、推送与配置等核心分析能力。	已完成	通过采用主流开源技术栈与标准化架构, 为金融机构节省了大量商业软件许可费用与长期运维成本。其信创适配方案大幅降低了行业信创转型的整体成本与风险。	项目为金融行业提供了平滑的信创转型路径与智能化实践范例, 有力支撑了金融基础设施自主可控与行业数字化水平的提升。展现出卓越的商业价值与市场竞争力。
智能接口提取	在 AI 大模型日趋成熟的背景下, 通过 JAR 包或 Swagger 文档智能生成接口, 标注化且高效管理成为可能。本项目通过融合 AI 大模型技术, 实现接口的智能解析与生成, 并能自动识别变更内容进行同步。	已完成	完成关键产品验证, 获取市场初步反馈; 形成融合静态分析与 AI 理解的自主技术方案, 构建竞争壁垒; 产出标准化交付物, 为后续迭代与推广奠定基础。	项目形成的自主知识产权与“AI+软件工程”解决方案, 为企业开辟了技术赋能的新路径, 增强了市场竞争力和潜在商业价值。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
手自一体智能测试平台	利用 AI 技术实现测试案例自动生成、智能数据构造和自动化测试组装执行。平台可基于需求文档生成测试案例，自动分析并动态生成测试数据，同时调用现有自动化组件完成测试执行，显著提升测试效率与覆盖率，减少人工干预，助力客户高效交付高质量系统。	已完成	建立企业级智能测试标准，构建可演进的知识资产，并最终赋能整体研发效能提升。	实现测试根本性变革，达成降本增效、风险控制与数字资产沉淀。验证智能化测试可行路径，引领研发质量保障体系向主动赋能演进。
智能问数研发项目	天阳问数基于 DeepSeek 大模型，融合粒度模型与业务指标体系，构建“精准语义解析+高效逻辑计算”双引擎，打造可解释、可追溯、可闭环的智能数据分析平台。	已完成	项目解决金融机构在数据洞察、决策敏捷与模型可信方面的痛点，通过 AI 助力客户释放数据资产价值。	其高精度风险预测与决策支持能力有助于提升金融系统稳定性，优化信贷资源配置，间接降低实体经济融资成本。
流量录制回放	利用生产流量“数据真实”、“数据量大”两个特点，通过把生产环境中的交易报文在测试环境中进行回放，可以比较有效地解决案例设计工作量大、执行数据难以构造等痛点。	已完成	成功研发并上线具备“回放”与“比对”两大核心功能的完整流量回放平台	本项目对信创改造这一大背景下的后端系统测试提供了新的技术测试手段，大幅优化了测试时间与人力成本。

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,292	1,295	-0.23%
研发人员数量占比	13.70%	15.43%	-1.73%
研发人员学历			
本科	1,016	1,005	1.09%
硕士	25	21	19.05%
其他	251	269	-6.69%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	162	161	0.62%
30~40 岁	920	992	-7.26%
40 岁以上	210	142	47.89%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	340,895,721.62	327,208,654.07	327,531,009.55
研发投入占营业收入比例	19.19%	18.53%	16.92%

	2025 年	2024 年	2023 年
研发支出资本化的金额 (元)	133,738,176.31	150,270,666.61	120,512,071.66
资本化研发支出占研发投入 的比例	39.23%	45.93%	36.79%
资本化研发支出占当期净利 润的比重	-96.82%	193.89%	103.24%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
数字金融应用研发项目	122,090,789.42	本项目通过在信创、数字货币、金融科技、绿色金融、隐私计算这五个研发方向，针对金融应用信创适配技术研发、数字货币应用场景研发、统一数字监管平台研发、绿色碳金融产品研发平台、同态加密金融隐私计算安全应用研发、分布式数字金融底座平台研发、农业数字信贷产品平台研发这七大专项课题进行研究，建立相应的产品体系，该项目的实施能有效提升公司科技创新能力、科技创新水平以及公司的技术实力，有助于公司在行业中占据有利地位。	进行中
产融智脑	11,647,386.89	产融智脑是大数据+大模型+机器学习的分析能力，快速解析海量公开产业数据和产业专家知识库，精准识别产业链上下游关系，挖掘潜在关联企业，支撑实现对公、普惠业务拓客、分析需求，助力金融行业提前布局产业风口。同时，通过智能 Agent 协同矩阵，在数分钟内生成专业级产融报告，覆盖企业竞争力评估、营销策略、融资方案设计等客群经营全流程。	进行中

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,485,130,602.96	2,328,531,969.02	6.73%
经营活动现金流出小计	2,351,495,728.46	2,205,871,658.92	6.60%
经营活动产生的现金流量净额	133,634,874.50	122,660,310.10	8.95%
投资活动现金流入小计	2,918,309,023.14	1,975,464,986.35	47.73%
投资活动现金流出小计	3,350,651,037.31	2,311,347,254.57	44.97%
投资活动产生的现金流量净额	-432,342,014.17	-335,882,268.22	-28.72%
筹资活动现金流入小计	642,251,673.15	517,593,421.00	24.08%
筹资活动现金流出小计	517,132,168.00	424,354,416.91	21.86%
筹资活动产生的现金流量净额	125,119,505.15	93,239,004.09	34.19%
现金及现金等价物净增加额	-173,631,885.94	-119,943,571.17	-44.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 1,097.46 万元，增加 8.95%，主要原因系报告期内公司回款情况的显著改善，回款较上年有所增长。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 9,645.97 万元，减少 28.72%，主要原因系本期发生股权投资以及其他长期资产支出较上期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 3,188.05 万元，增加 34.19%。主要原因系本期收到银行借款较上期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 13,363.49 万元，归属于上市公司股东的净利润为-13,813.57 万元，差异为 27,177.06 万元。主要系公司高度重视对往年应收账款的清理，报告期内持续加大催收力度，优化回款考核机制，强化责任落实，实施定期跟踪和动态监控，取得显著成效。销售回款的大幅增加直接带来当期经营活动的现金净流入。未来公司将继续加强回款管理工作，为公司的稳步发展提供有力的资金保障。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	597,782.81	-0.39%	主要系公司结构性存款及长期股权投资权益法核算产生的收益所致	是
资产减值	-22,296,093.87	14.52%	主要系公司对商誉计提减值损失所致	是
营业外收入	627,826.85	-0.41%	主要系计提控股子公司业绩补偿所致	否

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外支出	991,292.40	-0.65%	主要系对外捐赠支出所致	否
其他收益	57,261,556.88	-37.28%	主要系收到的政府补助所致	政府补助中增值税即征即退具有可持续性，其他政府补助不具有可持续性。
信用减值损失	-16,380,568.24	10.66%	主要系公司对应收款项计提坏账准备所致	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,148,660,027.63	24.01%	1,351,168,410.00	32.19%	-8.18%	主要系本期日常经营支出及投资支出所致。
应收账款	826,306,369.18	17.27%	1,138,592,829.94	27.12%	-9.85%	主要系报告期内回款增加，相应减少应收账款所致。
合同资产	114,566,204.61	2.39%	153,737,301.01	3.66%	-1.27%	主要系报告期末未收回的合同资产减少所致。
存货	648,580,882.49	13.56%	455,963,151.68	10.86%	2.70%	主要系报告期内尚未达到收入确认条件的在执行项目增多所致。
长期股权投资	155,149,396.34	3.24%	86,158,736.67	2.05%	1.19%	主要系本期支付对联营公司的投资款增加所致。
固定资产	180,160,543.00	3.77%	196,711,649.49	4.69%	-0.92%	无重大变动。
使用权资产	3,829,286.71	0.08%	3,043,615.02	0.07%	0.01%	无重大变动。
短期借款	523,000,000.00	10.93%	250,000,000.00	5.96%	4.97%	主要系公司银行借款增加所致。
合同负债	104,048,743.24	2.17%	38,515,315.54	0.92%	1.25%	主要系本期收到未达到收入确认条件的合同款增加所致。

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期借款			20,000,000.00	0.48%	-0.48%	系本期偿还银行借款所致。
租赁负债	1,922,082.07	0.04%	1,241,554.90	0.03%	0.01%	无重大变动
预付款项	43,281,667.94	0.90%	29,496,148.60	0.70%	0.20%	无重大变动。
其他流动资产	5,207,851.21	0.11%	3,521,420.20	0.08%	0.03%	无重大变动。
其他权益工具投资	934,904,755.10	19.54%	266,141,215.19	6.34%	13.20%	主要系本期对外股权投资增多所致。
无形资产	246,291,378.45	5.15%	99,723,308.01	2.38%	2.77%	主要系本期购买软件永久授权许可所致。
开发支出	278,476,299.05	5.82%	207,614,932.71	4.95%	0.87%	系开发项目持续投入所致。
长期待摊费用	2,318,405.50	0.05%	4,450,793.66	0.11%	-0.06%	无重大变动。
应付票据	20,000,000.00	0.42%			0.42%	系本期使用票据结算所致。
其他应付款	232,376,800.42	4.86%	18,156,091.78	0.43%	4.43%	主要系本期新增待付投资款所致。
一年内到期的非流动负债	1,530,025.42	0.03%	51,486,250.13	1.23%	-1.20%	主要系本期一年内到期的长期借款归还所致。
应付债券			300,232,037.02	7.15%	-7.15%	系报告期可转换公司债券转股及赎回所致。
递延所得税负债	14,567,044.08	0.30%	5,353,159.97	0.13%	0.17%	主要系应纳税暂时性差异减少所致
其他非流动负债	13,084,850.97	0.27%	2,058,031.63	0.05%	0.22%	无重大变动。
其他权益工具			50,996,997.04	1.21%	-1.21%	系可转换债券对应的权益成分转股及赎回所致。
其他综合收益	102,063,152.11	2.13%	11,250,249.34	0.27%	1.86%	主要系其他权益工具投资公允价值变动所致。

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					2,577,000,000.00	2,577,000,000.00		
2. 其他权益工具投资	266,141,215.19		277,412,329.26		670,412,549.93	266,585,150.59		934,904,755.10
金融资产小计	266,141,215.19		277,412,329.26		3,247,412,549.93	2,843,585,150.59		934,904,755.10
上述合计	266,141,215.19		277,412,329.26		3,247,412,549.93	2,843,585,150.59		934,904,755.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	51,472,754.83	80,536,514.55
其他	187,863.29	600.00
合计	51,660,618.12	80,537,114.55

截止 2025 年 12 月 31 日，除上述受限货币资金外，本公司不存在其他冻结或有潜在风险的款项。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
752,698,032.00	257,849,994.50	191.91%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市魔数引擎人工智能有限公司	AI 小模型决策智能平台	增资	30,600,000.00	51.00%	自有	柴磊、王建辉、深圳市魔数引擎投资企业（有限合伙）、深圳市魔数引擎创新投资企业（有限合伙）、深圳市魔数科技投资企业（有限合伙）、深圳天曜未来创新科技合伙企业（有限合伙）	长期	长期股权投资	已完成			否	2025年08月08日	《天阳宏业科技股份有限公司关于对外投资的公告》公告编号：2025-082

青岛红马鑫创业投资基金合伙企业(有限合伙)	产业及股权投资	增资	30,000,000.00	47.54%	自有	北京鑫国泰投资管理有限公司、杜小强、晏梓、冯卫、狄杰、赵庆浩、程蕾、於采、陈铜、毛新革、北京红马天安投资有限公司	长期	其他权益工具投资	已完成			否	2025年12月12日	《天阳宏业科技股份有限公司关于投资入股青岛红马鑫创业投资基金合伙企业(有限合伙)的公告》公告编号: 2025-114
杭州天锐阳启科技有限公司	金融科技服务	新设	25,500,000.00	85.00%	自有	杨俊雄	长期	长期股权投资	已完成			否	2025年10月09日	《天阳宏业科技股份有限公司关于对外投资设立合资公司的公告》公告编号: 2025-103
合计	--	--	86,100,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300846	首都在线	543,653,226.50	公允价值计量	132,476,183.19	0.00	293,506,229.26	448,567,749.93	266,585,150.59	0.00	575,488,823.10	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	688058	宝兰德	154,844,800.00	公允价值计量	0.00	0.00	3,906,100.00	154,844,800.00	0.00	0.00	158,750,900.00	其他权益工具投资	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			698,498,026.50	--	132,476,183.19	0.00	297,412,329.26	603,412,549.93	266,585,150.59	0.00	734,239,723.10	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2025年09月19日										

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京银恒通电子科技有限公司	子公司	信息技术	150,000,000.00	236,408,038.92	228,592,829.72	44,852,458.48	3,353,411.24	3,533,071.78
北京鼎信天威科技有限公司	子公司	信息技术	10,408,163.00	83,437,645.17	65,471,482.73	23,646,082.74	5,288,224.71	4,799,009.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天融数智（东莞）科技有限公司	投资设立	无重大影响
杭州天锐阳启科技有限公司	投资设立	无重大影响
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
深圳魔数智擎科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
合肥魔数智擎科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
南京煜阳融创科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展战略

展望未来，数字经济与金融创新深度融合，人工智能、云计算、大数据等技术持续推动金融行业向智能化、开放化、全球化升级。公司将紧紧围绕国家数字经济、金融普惠与对外开放战略部署，坚守金融科技与场景运营核心赛道，以技术创新为引擎、以客户价值为中心、以高质量发展为目标，持续深化核心能力建设，不断拓展业务边界，全面提升综合竞争力与行业影响力，朝着成为最具业务价值的金融科技和金融场景运营领导者的愿景稳步迈进。

#### （1）坚持 AI 原生技术引领，筑牢银行数智化转型底座

公司将以 AI 原生为核心技术方向，持续迭代升级银行 AI 原生底座“天元”，深化人工智能、分布式架构、低代码开发与模型风险管理能力，推动银行技术架构从传统 IT 向 AI 原生全面演进。依托“通用大模型 + 金融专属小模型”双轮驱动模式，持续完善智能体、决策引擎、数据模型与业务资产沉淀，将 AI 能力深度融入智能风控、智能营销、智能运营、信贷审批、合规审计等全场景，加快推进银行从 AI 辅助向 AI 原生、再向 Bank4.0 智慧化形态升级，为金融机构数智化转型提供稳定、高效、可解释、可审计的底层支撑。

#### （2）深耕人民币跨境支付基础设施，助力金融高水平对外开放

公司将立足人民币国际化战略机遇，以自主可控、安全高效为原则，持续深度参与人民币跨境支付系统建设、优化与信创改造，不断完善跨境支付清算、流动性管理、风险防控、多币种支持等全链条服务能力。抢抓数字人民币 2.0 发

展机遇，积极拓展数字人民币在对公支付、跨境支付等场景的创新应用，助力构建安全、高效、开放的跨境金融服务体系，持续巩固公司在跨境金融科技领域的领先地位，成为人民币跨境支付基础设施建设的重要参与者与贡献者。

### （3）深化场景运营战略升级，打造高质量发展新增长极

公司将持续推进“科技 + 场景 + 运营”三位一体战略落地，聚焦农村普惠金融、中小微普惠金融、零售普惠金融、航空互联网运营四大核心场景，推动业务模式从项目交付型向长期价值运营型升级。通过数据驱动、风控赋能、全流程线上化运营，不断提升场景服务能力与客户粘性，切实打通金融服务“最后一公里”。同时稳步推进航空互联网等创新场景布局，探索“航空 + 金融 + 科技”融合发展模式，培育长期可持续的增长动能，将场景运营打造为公司高质量发展的重要支撑。

### （4）加快信用卡业务全球化布局，推进海外市场稳步拓展

公司将持续推进信用卡业务国际化发展战略，以港澳、东南亚、中东、中亚等新兴金融市场为重点，加快海外业务拓展与本地化落地。持续优化 CreditX 信用卡核心系统、“信用卡 + 收单 + 支付”全球数字支付底座，深化 CAAS 云服务、虚拟信用卡等创新能力输出，依托国际认证、分布式架构与高性价比解决方案，助力海外区域性银行数字化转型。持续加强与全球生态伙伴合作，完善本地化市场拓展与服务交付体系，推动信用卡海外业务从布局落地向规模效益提升迈进，实现国内与海外业务协同发展。

### （5）全面提升增长质量，夯实可持续发展基础

公司将更加注重增长质量与经营效益，聚焦战略核心客户，持续提升运营效率与服务质量。集中资源为关键客户提供优质解决方案，完善现场交付与全周期服务，不断提升客户满意度与市场地位。加强项目全周期管理，优化项目规划、过程管控与收尾结算，提升人员使用效率与人效水平；强化应收账款动态监控与回款管理，通过数据分析及时识别异常、防范风险，保障经营现金流安全稳健，推动公司业务高质量、可持续增长。

### （6）做强主业赛道与综合能力，推动长期可持续发展

未来，公司将继续夯实信贷、风险管理、数据服务、监管征信、财资管理、特色金融、咨询、专业测试等核心业务领域优势，持续推进产品创新、信创适配、AI 融合与服务升级，不断提升一体化、端到端金融科技服务能力。坚持专业化、产品化、价值化发展方向，优化业务结构与经营质量，提升运营效率与客户满意度，强化人才队伍建设与组织能力提升，以技术创新驱动业务增长，以优质服务夯实品牌口碑，为金融机构数字化、智能化、国际化转型提供全方位支撑，更好地服务实体经济与普惠金融发展，实现公司长期、稳健、可持续发展。

## 2、公司可能面对的风险

### （1）市场竞争风险

经过多年发展，公司在银行 IT 解决方案和服务领域已经处于领先地位，占有相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但随着用户对 IT 服务需求的不断变化，行业内竞争对手竞争力的不断提高，可能导致公司所处行业竞争加剧。如果公司在市场竞争中不能有效提升技术水平，不能充分利用现有的市场影响力，无法在当前市场发展形势下迅速扩大自身规模并增强资金实力，公司将面临较大的市场竞争风险，有可能导致公司的市场地位出现下滑。

### （2）技术与产品开发质量风险

软件开发属于技术密集型产业，公司产品技术开发所依赖的技术更新换代速度快。如果相关技术发生重大变革，将影响公司产品技术开发。公司作为国内规模最大的银行 IT 解决方案提供商之一，其生存和发展很大程度上取决于是否能根据 IT 技术的更新换代，满足不断变化的客户需求，如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将对公司的市场地位和盈利能力造成不利影响。

### （3）核心技术人员和关键管理人员流失风险

软件服务企业一般都面临人员流动性大，知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争。公司目前拥有一支稳定、高素质的技术和管理团队，随着公司业务的高速发展，尤其是募集资金项目的实施，

公司对研发、技术、管理、营销等方面人才的需求将大幅上升，对公司人才引进、培养和保留也提出了更高的要求。如果公司不能制定行之有效的人力资源管理战略，不积极采取有效的应对措施，公司将面临核心技术人员及关键管理人员流失的风险，公司的经营业绩将会受到影响。

#### (4) 商誉减值风险

截至报告期末，公司商誉账面价值为 9,521.00 万元，占净资产和总资产的比例分别为 2.65%和 1.99%。商誉的可收回金额取决于相关资产组或资产组组合的未来盈利能力，包括但不限于销售毛利率、销售增长率、折现率等关键参数的预测。若未来宏观经济形势、市场环境、行业政策发生重大变化，市场竞争加剧导致销售毛利率和净利率下滑，或未来股东内含报酬率提高导致折现率上升，公司仍可能面临商誉减值风险。公司将持续优化经营管理，提升盈利能力，实现业务整合与协同发展。

#### (5) 人力成本上升风险

公司所处行业属于技术密集型行业，业务发展需要大量的专业技术人才，且主要经营成本为人力成本。报告期内，公司员工不断增加、公司人力成本上升。未来，随着公司规模进一步扩大，员工人数将会继续增加，伴随着城市生活成本的上升、软件专业技术人才的短缺以及行业内公司对人才的争夺加剧等因素，公司人力成本存在持续上升的风险，如果人力成本增幅超过营业收入增幅，公司的经营业绩将受到一定的影响。

#### (6) 应收账款发生坏账风险

报告期末，公司应收账款账面净额为 82,630.64 万元，占总资产的比例为 17.27%，占比较上年减少 9.85%。报告期内公司回款情况的显著改善，回款较上年有所增长，有效推动应收账款的降低。虽然目前应收账款规模仍维持在较高水平，主要受大客户大型项目执行与验收周期较长影响，但公司客户主要为大型银行类金融机构，信誉度高、资金实力雄厚，且公司与主要客户保持长期稳定的业务合作关系，回款质量整体良好。未来若客户信用状况发生重大不利变化，或公司业务规模增长速度超过自身能力范围，将对公司应收账款的回收产生重大影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 02 月 12 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	详见《投资者关系活动记录表（编号：2025-01）》	公司概况和业务发展情况	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（编号：2025-01） ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2025 年 02 月 20 日	线下、线上会议	其他	机构	详见《投资者关系活动记录表（编号：2025-02）》	公司概况和业务发展情况	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（编号：2025-02） ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 19 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	其他	详见《投资者关系活动记录表(编号:2025-03)》	公司概况和业务发展情况	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表(编号:2025-03) ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2025 年 05 月 29 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	详见《投资者关系活动记录表(编号:2025-04)》	公司概况和业务发展情况	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表(编号:2025-04) ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2025 年 07 月 11 日	线下、线上会议	其他	机构	详见《投资者关系活动记录表(编号:2025-05)》	公司概况和业务发展情况	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表(编号:2025-05) ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2025 年 07 月 13 日	线下、线上会议	其他	机构	详见《投资者关系活动记录表(编号:2025-05)》	公司概况和业务发展情况	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表(编号:2025-05) ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作。报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场独立经营的能力：

#### （一）业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### （二）人员独立情况

公司设有人力行政中心，公司的人事及工资管理完全独立。本公司董事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举或聘任，不存在有关法律、法规禁止担任职务的情形；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）资产完整情况

公司已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

#### （四）机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### （五）财务独立情况

公司已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### （六）主营业务、控制权、管理团队的稳定情况

公司是国内领先的银行 IT 与金融科技解决方案提供商，深度服务以银行业为主的金融行业客户。公司以 AI 大模型、金融信创、数据要素、云原生为核心技术底座，提供咨询、金融科技、数字金融、金融 IT 全栈产品与服务，深度赋能金融机构数字化、智能化、合规化转型，全面提升营销获客、风控决策、业务运营、监管合规效率，以自主可控技术支撑普惠金融高质量发展。报告期内公司经营情况良好，主营业务没有发生重大不利变化。公司自股份公司设立以来控股股东及实际控制人一直为欧阳建平，截至报告期末，欧阳建平直接和间接控制公司合计 26.19%的股权，股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷。公司董事、高级管理人员没有发生过重大不利变化。

### （七）其他对持续经营有重大影响的事项

公司合法拥有完整且独立的主要资产，自主研发且具备完整知识产权的核心技术及原始取得的商标等，不存在重大权属纠纷。公司不存在重大偿债风险，不存在重大对外担保事项，不存在核心资产涉及侵权被索赔的诉讼、仲裁等或有事项，不存在经营环境已经或将要发生的重大变化等对持续经营有重大影响的事项。公司具有独立完整的业务、人员、资产、机构和财务体系，具有面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
欧阳建平	男	53	董事长、总经理	现任	2015年08月20日	2028年10月09日	88,105,854	0	0		88,105,854	
宋晓峰	男	50	董事、副总经理	现任	2015年08月20日	2028年10月09日						

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
高新	男	55	董事	现任	2023年07月25日	2028年10月09日						
			副总经理	现任	2015年08月20日	2028年10月09日						
赵为	男	61	董事	现任	2023年09月21日	2028年10月09日						
刘力	男	47	独立董事	现任	2022年10月10日	2028年10月09日						
王立华	男	63	独立董事	现任	2022年10月10日	2028年10月09日						
成艳华	男	46	独立董事	现任	2024年09月13日	2028年10月09日						
李亚宁	男	50	副总经理	现任	2015年08月25日	2028年10月09日						
周传文	男	57	副总经理	现任	2015年08月25日	2028年10月09日						
李晓刚	男	58	副总经理	现任	2015年08月25日	2028年10月09日						
张庆勋	男	53	副总经理、财务总监	现任	2015年08月25日	2028年10月09日						
徐健	男	46	副总经理	现任	2020年09月08日	2028年10月09日						
甘泉	男	50	副总经理、董事会秘书	现任	2022年10月10日	2028年10月09日						

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
合计	--	--	--	--	--	--	88,105,854	0	0	0	88,105,854	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司董事会共有 7 名董事，其中独立董事 3 名，公司董事由股东会选举或更换，任期三年，董事任期届满，可连选连任。公司现任董事简历如下：

(1) 欧阳建平先生，男，1973 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，哈尔滨工业大学计算机系，研究生学历。1997 年 3 月至 1998 年 3 月，就职于航天部二院 706 研究所，任工程师；1998 年 5 月至 1999 年 12 月，就职于 IBM，任 Lotus 部门高级工程师；2000 年，就职于博瑞琪集团，任网络事业部总经理；2001 年至 2003 年，就职于北京义驰美迪技术有限公司，任事业部总经理；2003 年至今，任公司董事、总经理，2014 年至今，兼任公司董事长。

(2) 宋晓峰先生，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国科学技术大学计算机专业，专科学历。2000 年至 2005 年，就职于福建新大陆电脑股份有限公司，任经理；2005 年至 2007 年，任天阳有限经理；2007 年至 2011 年任厦门赞扬总经理；2011 年至今，任公司副总经理，2014 年至今，兼任公司董事。

(3) 高新先生，男，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，中央财经大学会计专业，本科学历。1995 年至 1999 年，就职于北京威萨特卫星通讯有限公司，任市场部经理、副总经理；1999 年至 2004 年，就职于志鸿科技深圳研发中心，任副总经理；2004 年至 2010 年，就职于北京志鸿中科信息咨询有限公司，任总经理；2010 年至今，任公司副总经理，现兼任公司职工代表董事。

(4) 赵为先生，男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，北京大学计算机系软件工程专业，研究生学历。1992 年至 2002 年，担任北京融通技术发展有限公司董事长总经理、北大融通科技发展有限公司总经理；2004 年至 2011 年，担任东南融通金融技术有限公司高级副总裁；2012 年至 2016 年，担任金陵华软投资管理有限公司执行总裁、北京华软长青投资合伙企业（有限合伙）合伙人；2012 年至 2020 年，担任昂纳科技集团股份有限公司独立董事；2016 年至今，担任广州思迈特软件有限公司董事；2023 年 9 月至今，任公司董事。

(5) 刘力先生，男，中国国籍，1979 年 2 月出生，无境外永久居留权，研究生学历。2000 年 7 月至 2001 年 8 月，任厦门厦新电子股份有限公司财务；2002 年 2 月至 2002 年 9 月，任台骅国际股份有限公司财务；2005 年 6 月至 2013 年 3 月，先后任深圳证券交易所财务部经理，北京工作组经理；2013 年 9 月至 2021 年 5 月，担任上海景林股权投资管理有限公司董事总经理；2018 年 6 月至 2020 年 4 月，担任浙江东音泵业股份有限公司独立董事；2019 年 5 月至 2021 年 5 月，担任深圳市昌红科技股份有限公司独立董事，2021 年 5 月至今任其董事会秘书兼副总经理；2019 年 5 月至 2023 年 2 月，担任广东太安堂药业股份有限公司独立董事；2019 年 12 月至今，担任浙江巨化股份有限公司独立董事。2019 年 12 月至 2023 年 11 月，任广东莱尔新材料科技股份有限公司独立董事；2020 年 7 月至 2024 年 9 月，任武汉金东方智能景观股份有限公司独立董事；2021 年 1 月至 2024 年 7 月，任深圳东旭达智能制造股份有限公司独立董事；2022 年 3 月至今，任江苏华兰药用新材料股份有限公司独立董事；2022 年 10 月至今，任公司独立董事。

(6) 王立华先生，男，1963年3月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，研究生学历，法学硕士，执业律师。1984年7月至1992年12月，曾先后任北京大学法律系科研和研究生办公室主任，北京大学法律系系主任助理、系党委委员；1992年12月至2011年7月，任北京市天元律师事务所主任；1998年1月至今任北京仲裁委员会仲裁员；2005年1月至2007年4月，任中国证监会第七届、第八届股票发行审核委员会委员；2005年3月至2009年4月，任第七届北京市律师协会副会长；2006年8月至2012年4月，任中国证监会原第三届、新第一、二、三届上市公司并购重组审核委员会兼职委员；2006年11月至2011年10月，任北京市西城区第十四届人民代表大会人大代表、区人大内务司法委员会副主任；2009年9月至2017年2月，任中国民生银行股份有限公司独立董事；2010年12月至2014年9月，任第一届北京市西城区律师协会会长；2011年5月至2018年2月，任北京市西城区第一届企业和企业家联合会副会长；2012年9月至2014年8月，任深圳证券交易所第七届上市委员会委员；2014年9月至今，任北京市西城区律师协会名誉会长；2016年7月至今，任深圳国际仲裁院仲裁员；2018年1月至2023年4月，任中共天元律师事务所党委书记；2011年8月至今，任北京市天元律师事务所首席合伙人；曾任海南矿业、步长制药、乐普医疗独立董事，现任民银资本独立董事；2022年10月起担任公司独立董事。

(7) 成艳华先生，男，1980年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，清华大学经济管理学院，研究生学历，英国皇家特许会计师（ACA）、中国注册会计师、中国注册税务师。2011年1月至2011年7月，任港海（天津）建设股份有限公司财务总监；2011年7月至2015年8月，任北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司财务总监；2015年8月至2016年4月，任北京3W科技有限公司财务总监；2016年4月至2018年12月，任北京微媒互动科技股份有限公司CFO兼董秘，2018年12月至今任其董事；2018年12月至今，任北京财能科技有限公司执行董事兼总经理。于2016年获得中国十大CFO新锐人物，2017年被评为十年回眸——江苏高校优秀毕业生，2017年入选《2017年中国CFO发展年鉴》，2018年担任北京领英商苑MBA/EMBA项目导师。2024年9月起担任公司独立董事。

2、公司高级管理人员为公司的总经理、副总经理、财务总监与董事会秘书，由董事会聘任或解聘，总经理、副总经理每届任期3年，连聘可以连任，公司共有高级管理人员9名。公司现任高级管理人员简历如下：

- (1) 欧阳建平先生，简历如上。
- (2) 宋晓峰先生，简历如上。
- (3) 高新先生，简历如上。

(4) 李亚宁先生，男，1976年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，华北电力大学通信工程专业，本科学历。1999年至2001年，就职于华北电力国际自动化控制有限公司，任工程师；2001年至2004年，就职于中国普天信息产业北京通信规划设计院，任工程师、市场主管；2004年至2006年，就职于北京华策视通网络技术有限公司，任市场总监、运营总监；2006年至2008年，就职于北京蚂蚁互动网络技术有限公司，任销售总监；2008年加入天阳宏业科技股份有限公司，现任公司副总经理。

(5) 周传文先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，哈尔滨工业大学精密仪器专业，本科学历。1990年至1996年，就职于福建省宁德市科技局，任科员；1997年至1999年，就职于中国联合网络通信有限公司厦门市分公司，任计算机中心主任；2000年至2006年，就职于厦门市恒信网元通信技术有限公司，任总监；2006年至2009年，就职于厦门闻达科技有限公司，任副总经理；2009年加入天阳宏业科技股份有限公司，现任公司副总经理。

(6) 李晓刚先生，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，新疆昌吉教育学院数学专业，专科学历。1987年至1990年，就职于新疆吐鲁番地区第三中学高中部，任数学老师；1990年至1994年，就职于新疆吐鲁番地区行政公署统计处计算中心担任主任；1994年至1996年，就职于意大利好利获得公司广州维修站，任高级工程师；1996年至2011年，就职于东南融通系统工程有限公司，历任服务部经理、销售总监、服务公司总经理、集团股份制银行销售总监；2011年加入天阳宏业科技股份有限公司，现任公司副总经理。

(7) 张庆勋先生，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，北京市经济管理干部学院会计学专业，本科学历，中国注册会计师。1994年至1998年，就职于北京有色金属粉末厂，任财务科长；1998年至2000年，就职于北京松下彩色显像管有限责任公司，任会计主管；2000年至2007年，就职于北京东软时代信息技术有限公司，任主管会计；2007

年至 2010 年，就职于秦皇岛东软软件有限公司，任财务总监；2010 年至 2014 年，就职于东软集团网络安全事业部，任财务总监；2014 年就职于公司，任公司财务总监、董事会秘书，现任公司副总经理、财务总监。

(8) 徐健先生，男，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国海洋大学企业管理专业，研究生学历。2004 年-2007 年，就职新东方一搏教育任培训总监；2007 年-2010 年就职北京易安动力软件有限责任公司任副总经理、人事总监；2010 年至 2015 年任北京天阳宏业软件技术有限公司人力资源部总经理；2015 年就职于公司，历任人力资源部总经理、大客户中心总经理。现任公司副总经理。

(9) 甘泉先生，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，中国科学院软件研究所计算机软件与理论专业，研究生学历。1999 年至 2002 年，就职于中国软件与技术服务股份有限公司，任工程师；2005 年至 2006 年，就职于上海中标软件有限公司，任工程师；2006 年至 2015 年，就职于甲骨文软件研究开发中心（北京）有限公司，任经理；2015 年就职于公司，任公司总监、监事；2022 年 10 月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人欧阳建平先生自 2015 年 8 月 20 日至今担任公司董事长、总经理，该项安排是基于其对公司业务及行业的深刻理解，有助于保持公司战略决策与执行的高效统一和经营方针的稳定性，具备充分的合理性。为确保公司治理的规范性，公司已严格依据《公司法》及《公司章程》清晰界定了董事会与总经理的职权，切实保障了公司的独立性及全体股东的合法权益。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
欧阳建平	西藏志鸿中科信息咨询有限公司	经理、董事、财务负责人	2014 年 12 月 19 日		否
欧阳建平	天阳胜合科技（北京）有限公司	董事长	2021 年 08 月 26 日		否
欧阳建平	天诺商业保理（深圳）有限公司	执行董事	2016 年 11 月 02 日		否
欧阳建平	北京价值投资管理有限公司	监事	2016 年 04 月 05 日		否
欧阳建平	厦门赞扬丰硕软件技术有限公司	董事长	2014 年 07 月 01 日		否
欧阳建平	青岛科悦融通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 12 月 15 日		否
欧阳建平	开封创利云企企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023 年 08 月 28 日		否
欧阳建平	开封市启博企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 12 月 15 日		否
欧阳建平	上海元码智药生物技术有限公司	董事	2025 年 12 月 29 日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋晓峰	北京银恒通电子科技有限公司	执行董事、经理	2015年11月17日		否
宋晓峰	厦门赞扬丰硕软件技术有限公司	董事、总经理	2011年01月10日		否
宋晓峰	深圳市魔数智擎人工智能有限公司	董事长	2025年09月09日		否
高新	海南昊天睿阳科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年01月24日		否
高新	北京天阳融信科技有限公司	董事	2016年11月09日		否
高新	北京天阳融数科技有限公司	执行董事	2017年07月17日		否
高新	北京鼎信天威科技有限公司	执行董事	2016年05月24日		否
高新	北京卡洛其咨询有限公司	董事	2023年12月11日		否
高新	深圳市魔数智擎人工智能有限公司	董事	2025年09月09日		否
赵为	北京天之华软件系统技术有限责任公司	董事长	2016年12月20日		否
赵为	广州思迈特软件有限公司	董事	2016年07月20日		否
赵为	天津海量信息技术股份有限公司	董事	2016年03月24日		否
赵为	杭州天锐阳启科技有限公司	董事	2025年10月10日		否
刘力	深圳市昌红科技股份有限公司	董事会秘书、副总经理	2021年05月24日	2026年05月15日	是
刘力	蔚柏精密技术（东莞）有限公司	执行董事、经理	2023年10月16日		否
刘力	浙江巨化股份有限公司	独立董事	2019年12月26日	2026年04月06日	是
刘力	深圳市昌红私募股权投资基金管理有限公司	执行董事	2021年09月07日		否
刘力	浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司	董事	2022年04月25日		否
刘力	厦门象屿环资矿业科技股份公司	监事	2016年07月19日		否
刘力	深圳市思科泰技术股份有限公司	监事	2015年09月23日		否
刘力	厦门百合厚朴商贸有限公司	监事	2016年08月12日		否
刘力	江苏华兰药用新材料股份有限公司	独立董事	2022年03月22日	2028年03月21日	是
王立华	乐普（北京）医疗器械股份有限公司	独立董事	2020年04月21日	2026年03月20日	是
王立华	北京大学教育基金会	监事	1995年07月04日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王立华	北京市天元律师事务所	首席合伙人	2011年08月01日		是
王立华	民银资本控股有限公司	独立非执行董事	2017年06月07日		是
王立华	民生金融租赁股份有限公司	独立董事	2018年10月23日	2025年02月20日	是
成艳华	北京财能科技有限公司	董事、经理	2018年12月11日		否
成艳华	北京微媒互动科技股份有限公司	董事	2018年09月28日		否
成艳华	北京财值科技有限公司	执行董事、经理	2021年07月08日		是
成艳华	北京财能管理咨询有限公司	执行董事、经理	2020年11月09日		否
成艳华	九江市会言十企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年12月06日		否
成艳华	盐城会言九企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年01月08日		否
成艳华	无锡天阳宏业软件技术有限公司	执行董事、总经理	2022年09月14日	2025年06月20日	否
成艳华	天津财能时代科技有限公司	执行董事、经理	2019年03月04日	2025年07月07日	否
李亚宁	湖南熠阳智能科技有限公司	执行董事、经理	2024年06月28日		否
李亚宁	长沙熠阳启鸿科技有限公司	执行董事、经理	2024年06月24日		否
李亚宁	西藏天阳华瑞科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年06月03日		否
李亚宁	天阳胜合科技（北京）有限公司	董事	2021年08月26日		否
李亚宁	深圳市魔数智擎人工智能有限公司	董事	2025年09月09日		否
张庆勋	海南绿色发展科技集团有限公司	董事、副总经理	2024年11月28日	2025年11月24日	否
张庆勋	环球航通信息服务有限公司	董事	2025年06月27日		否
徐健	南京熠阳融创科技有限公司	执行董事	2023年07月28日	2025年10月17日	否
甘泉	北京技德系统技术有限公司	监事	2020年12月25日		否
甘泉	北京天阳融数科技有限公司	监事	2022年05月19日		否
甘泉	宁波德谷弘道创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年05月05日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，审查公司董事及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评，薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须经董事会同意后提交股东会审议后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。

董事、高级管理人员的报酬依据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果情况综合确定。

公司报告期内董事、高级管理人员的报酬总额为 924.25 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
欧阳建平	男	53	董事长、总经理	现任	117.03	否
宋晓峰	男	50	董事、副总经理	现任	106.57	否
高新	男	55	董事、副总经理	现任	99.81	否
赵为	男	61	董事	现任	36	否
刘力	男	47	独立董事	现任	12	是
王立华	男	63	独立董事	现任	12	否
成艳华	男	46	独立董事	现任	12	是
李亚宁	男	50	副总经理	现任	97.35	否
周传文	男	57	副总经理	现任	86.68	否
李晓刚	男	58	副总经理	现任	105.93	否
张庆勋	男	53	副总经理、财务总监	现任	96.47	否
徐健	男	46	副总经理	现任	86.61	否
甘泉	男	50	副总经理、董事会秘书	现任	55.8	否
合计	--	--	--	--	924.25	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	薪酬与考核委员会制定的公司董事及高级管理人员的薪酬方案
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	薪酬考核工作已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
欧阳建平	10	9	1	0	0	否	3
宋晓峰	10	10	0	0	0	否	3
高新	10	10	0	0	0	否	3
赵为	10	3	7	0	0	否	3
刘力	10	2	8	0	0	否	3
王立华	10	4	6	0	0	否	3
成艳华	10	4	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，主动关注公司经营情况、财务状况、重大事项等，根据实际情况为公司的经营发展建言献策，对提交董事会审议的各项议案进行深入的沟通讨论，并在作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。在形成一致意见后，全体董事坚决监督和推动董事会决议的执行，以推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	成艳华、刘力、赵为	5	2025年04月13日	1、《关于〈2024年年度财务报告〉的议案》； 2、《关于	一致同意	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
				<2024 年度内部控制自我评价报告>的议案》； 3、《关于<2024 年度财务决算报告>的议案》； 4、《关于拟续聘 2025 年度审计机构的议案》； 5、《关于 2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》。			
			2025 年 04 月 23 日	1、《关于<2024 年第四季度内部审计工作报告>的议案》； 2、《关于<2025 年度内部审计计划书>的议案》； 3、《关于<2025 年第一季度内部审计工作报告>的议案》； 4、《关于<2025 年第一季度财务报告>的议案》。	一致同意	无	无
			2025 年 08 月 12 日	1、《关于<2025 年半年度财务报告>的议案》； 2、《关于<2025 年第二季度内部	一致同意	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
				审计工作报告的议案》。			
			2025年10月10日	1、《关于聘任财务总监的议案》	一致同意	无	无
			2025年10月27日	1、《关于〈2025年第三季度财务报告〉的议案》； 2、《关于〈2025年第三季度内部审计工作报告〉的议案》。	一致同意	无	无
董事会提名委员会	王立华、成艳华、宋晓峰	2	2025年08月12日	1、《关于换届选举第四届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、《关于换届选举第四届董事会独立董事候选人的议案》。	一致同意	无	无
			2025年10月10日	1、《关于聘任公司高级管理人员的议案》	一致同意	无	无
董事会薪酬与考核委员会	刘力、王立华、高新	3	2025年04月13日	1、《关于公司董事2025年度薪酬方案的议案》； 2、《关于公司高级管理人员2025年度薪酬方案的议案》； 3、《关于作废2023年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。	一致同意	无	无
			2025年09月08日	1、《关于公司〈2025年	一致同意	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
				限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案； 2、《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》； 3、《关于核实公司〈2025 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。			
			2025 年 10 月 10 日	1、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	一致同意	无	无

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	8,629
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	426
报告期末在职员工的数量合计（人）	9,055
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,352
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	93
技术人员	8,707
财务人员	37

行政人员	218
合计	9,055
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士（含博士）	176
本科（大专）	8,775
高中及以下	104
合计	9,055

## 2、薪酬政策

（1）薪酬策略：公司秉承“以贡献者为本”的核心价值观，充分考量员工切身利益与公司长远发展及股东权益之间的相互关系，建立了一整套具有市场竞争力、可持续和差异化的员工薪酬福利体系，使公司的薪酬政策能够成为吸引人才、留住人才和激励人才的有效手段，从而为公司持续、稳健的发展提供可靠的人力资源保证。

（2）薪酬结构：员工薪酬由标准工资、奖金、福利三部分组成。标准工资是根据行业市场薪酬水平、公司薪酬策略和体系及员工的岗位职级、考勤、学历及技能等情况而定。奖金主要是根据公司年度经营情况、团队业绩表现、员工年度绩效考核结果、员工标准工资和司龄等综合因素而定。公司福利包括法定福利项目（五险一金），以及公司福利项目（含健康体检、意外商险及补贴等），多维度地满足员工的基础保障和激励保障需求，增强员工的主人翁意识和公司认同感。

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

报告期内，2025年公司技术人员数量占公司总人数比例96.16%，2024年公司技术人员数量占公司总人数比例95.90%；2025年技术人员薪酬占薪酬总额的95.72%，2024年技术人员薪酬占薪酬总额的95.3%；技术人员数量及薪酬占比情况较上年同期无重大变化。

## 3、培训计划

公司秉持专业化、系统化、定制化的培训理念，致力于提升员工综合素质、促进个人成长，持续打造高水平人才队伍，为公司长远发展提供坚实的人才支撑，助力公司整体战略目标稳步推进。

### （一）新员工培养体系

设置公司级与事业部级两类课程。公司级课程旨在帮助新入职员工迅速熟悉企业发展历程、文化理念及规章制度，强化信息安全意识，普及基础防护知识与公司信息安全政策。事业部级课程则聚焦岗位实操能力、业务流程掌握及职场综合素养提升。

### （二）项目经理培养体系

划分储备、初级、中级、高级四个等级，每年依据任职资格与胜任力模型进行评定与晋升。针对不同层级开发专属的训战项目，采用线上线下融合方式，通过学习管理理念、案例研讨、经验分享沙龙等形式，助力项目经理掌握高效管理方法。

### （三）管理干部培养体系

覆盖部门经理、总监、总经理三个层级，根据各层级干部的能力素质模型，匹配相应的管理课程与案例库，围绕自我管理、团队带领、组织协同三大方向持续精进。同时，公司高度重视后备干部培养，推动青年骨干从技术岗位向管理角色顺利转型，加快适应管理职责。

#### （四）技术人员培养体系

涵盖开发、测试、数据三大技术方向，提供基础与进阶两类技术课程。不定期组织技术岗位考核、评级认证，激励技术人员不断提升专业能力。公司关注专业领域人才培养，每年通过专家委员会认证评定公司级技术专家。

#### （五）信息安全培训

定期开展信息安全专项培训，内容涉及数据加密、网络防护、信息防泄露等方面，提升技术团队在客户现场的信息安全意识和风险防范能力。

#### （六）多元化培训资源

公司拥有面向全员开放的在线学习平台，内含千余门课程，支持员工随时随地自主学习。现有内部讲师团队超过 100 人，覆盖各业务领域。此外，公司积极拓展外部合作，多次与行业专业机构及技术专家携手，引入前沿理念与先进技术，为员工提供更优质的培训资源。

#### （七）AI 培训体系

面向全体员工，结合岗位实际需求，分设基础认知、工具应用、场景实践三个层级。基础认知层普及人工智能基本概念、发展历程与行业趋势；工具应用层重点讲解主流 AI 工具（如大模型、智能编程、自动化测试等）的使用方法；场景实践层结合业务场景开展案例演练与项目实战。采用线上课程、线下工作坊、专家讲座相结合的方式，定期组织 AI 技能认证与实战竞赛，鼓励员工将 AI 技术融入日常工作，提升工作效率与创新能力。

未来，公司将持续完善培训体系，聚焦员工职业发展与核心能力提升，坚持以人为本、注重实效的培训理念，为业务赋能，推动战略落地，助力公司数字化转型与高质量发展。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份》的有关规定，《公司章程》中明晰了利润分配的具体政策、决策程序和机制、利润分配政策的调整、利润分配方案的实施及外资股的利润分配等方面。报告期内，公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策。

2025 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案及 2025 年中期利润分配规划的议案》；2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案及 2025 年中期利润分配规划的议案》，公司 2024 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 459,895,640 股剔除已回购股份 4,346,480 股后的 455,549,160 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币现金（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。公司已于 2025 年 5 月 27 日完成 2024 年度权益分派事项。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

现金分红政策的专项说明	
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	483,774,603
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	50,735,302.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	50,735,302.00
可分配利润（元）	494,436,500.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于公司 2025 年度亏损，根据《公司法》等法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，综合考虑公司实际经营情况、未来业务发展及资金需求，为保障公司持续稳定经营，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。</p> <p>根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的有关规定“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司在 2025 年度累计以集中竞价交易方式回购公司股份 3,000,200 股，成交总金额为人民币 50,735,302 元（不含交易费用），回购股份已全部予以注销，减少公司注册资本。因此，2025 年度公司以回购股份方式现金分红的金额为 50,735,302 元。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### 2023 年限制性股票激励计划：

(1) 2023 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。

(2) 2023 年 3 月 30 日至 2023 年 4 月 8 日，公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行公示；公示期间，公司监事会未收到与本次激励计划拟激励对象有关的任何异议；2023 年 4 月 10 日，公司对《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》进行披露。

(3) 2023 年 4 月 14 日, 公司召开 2023 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》, 并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2023 年 4 月 21 日, 公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议, 审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》, 确定限制性股票的首次授予日为 2023 年 4 月 21 日, 以 7.76 元/股的授予价格向符合授予条件的 139 名激励对象授予 675.03 万股第二类限制性股票。监事会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表了同意的意见。律师事务所出具了相关的法律意见书。

(5) 2023 年 10 月 25 日, 公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》, 确定限制性股票的预留授予日为 2023 年 10 月 25 日, 以 7.76 元/股的授予价格向符合授予条件的 8 名激励对象授予 124.97 万股第二类限制性股票。董事会薪酬与考核委员出具了相关的审核意见; 监事会对预留授予日的激励对象名单进行审核并发表了同意的意见; 律师事务所出具了相关的法律意见书。

(6) 2024 年 4 月 18 日, 公司召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》, 上述议案已经公司第三届董事会薪酬与考核委员会审议通过。律师出具了相关的法律意见书。

(7) 2024 年 5 月 29 日, 公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议, 审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》, 同意将 2023 年限制性股票激励计划授予价格由 7.76 元/股调整为 7.71 元/股。该议案已经公司第三届董事会薪酬与考核委员会审议通过。律师事务所出具了相关的法律意见书。

(8) 2024 年 7 月 25 日, 公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》, 本激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票上市流通日为 2024 年 7 月 26 日。

(9) 2024 年 12 月 10 日, 公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。该议案已经公司第三届董事会薪酬与考核委员会审议通过。律师事务所出具了相关的法律意见书。

(10) 2025 年 3 月 14 日, 公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》, 本激励计划预留授予部分第一个归属期归属股票上市流通日为 2025 年 3 月 18 日。

(11) 2025 年 4 月 23 日, 公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十次会议, 审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》, 上述议案已经公司第三届董事会薪酬与考核委员会审议通过。律师出具了相关的法律意见书。

本次作废部分已授予但尚未归属的限制性股票后, 公司 2023 年限制性股票激励计划已授予但尚未归属的限制性股票已全部作废。

#### **2025 年限制性股票激励计划:**

(1) 2025 年 9 月 18 日, 公司召开第三届董事会第三十三次会议, 审议通过《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

同日，公司召开第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2025 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

(2) 2025 年 9 月 19 日至 2025 年 9 月 28 日，公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行公示；公示期限内，董事会薪酬与考核委员会未接到任何对公司本激励计划拟激励对象提出的异议。2025 年 9 月 29 日，公司披露了《董事会薪酬与考核委员会关于公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

(3) 公司对本激励计划内幕信息知情人在《公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）》公开披露前 6 个月内，即 2025 年 3 月 18 日至 2025 年 9 月 18 日买卖公司股票的情况进行了自查。公司于 2025 年 10 月 10 日披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2025 年 10 月 10 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施 2025 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

(5) 2025 年 10 月 10 日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。确定限制性股票的授予日为 2025 年 10 月 10 日，以 12.08 元/股的授予价格向符合授予条件的 37 名激励对象授予 434.6480 万股第二类限制性股票。公司董事会薪酬与考核委员会对授予的激励对象名单进行审核并发表核查意见。律师事务所出具了相关的法律意见书。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据公司薪酬管理制度，公司高级管理人员依据其在公司的任职岗位领取相应薪酬，并经公司董事会审议通过。公司董事会薪酬与考核委员会负责领导和审核对激励对象的考核工作。公司人力行政中心、财务管理中心组成考核工作小组负责具体实施考核工作，考核工作小组对董事会薪酬与考核委员会负责并报告工作。公司人力行政中心、财务管理中心等相关部门负责相关考核数据的收集和提供，并对数据的真实性和可靠性负责。公司董事会薪酬与考核委员会负责考核结果的审核。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

报告期公司实施股权激励计入当期费用的金额为 259.15 万元，使公司净利润增加-259.15 万元。

### 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司始终秉持严谨合规的经营理念，严格依照相关法律法规的要求，持续对内部控制体系进行动态优化与完善。通过内部控制体系的持续运行、深入分析，有效地预防经营管理过程中的各类潜在风险，为公司的稳健运营提供了坚实保障，进一步促进了公司内部控制目标的全面实现，保障了公司持续、健康、稳定发展。

与此同时，公司高度重视内部控制培训与学习工作，积极组织员工参与相关培训课程，通过系统学习，提升员工的风险防范意识，强化合规经营理念，确保内部控制制度能够切实落地执行。这一举措有效提升了公司的规范运作水平，为公司的健康可持续发展注入了强大动力。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
深圳市魔数引擎人工智能有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法规及上市公司的《公司章程》已对标的公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等方面进行了指导和规范，并纳入上市公司体系统一管理。	已完成	无	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

### 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026年04月24日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>A、董事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>C、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；</p> <p>D、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。</p> <p>②重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A、公司缺乏民主决策程序；</p> <p>B、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>C、公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>D、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>A、公司组织架构、民主决策程序不完善；</p> <p>B、公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>C、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>D、公司违反企业内部规章，形成损失。</p> <p>③一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷，重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>本公司来自经常性业务的营业收入为判断财务报告错报（含漏报）重要性定量标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入 3%</p> <p>重要缺陷：营业收入 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入 3%</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入 1%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>公司根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定重要性标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>营业收入 3%</p> <p>重要缺陷：营业收入 1%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>营业收入 3%。</p> <p>一般缺陷：损失<math>&lt;</math>营业收入 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了天阳宏业科技股份有限公司（以下简称天阳科技）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

报告期内，公司始终坚持将社会责任深度融入发展战略与生产经营全过程，在稳步提升经营效益、切实保障股东合法权益的同时，聚焦弱势群体帮扶、社会公益事业等重点领域，积极践行上市企业责任担当，多措并举开展爱心捐赠、教育助学、应急驰援等多元化公益活动，以实际行动回馈社会、传递温暖。

2025 年，公司重点推进实施以下公益项目：

1. 紧急驰援抗震救灾，助力西藏日喀则震区安置。2025 年 1 月，西藏日喀则市定日县发生 6.8 级地震，震源深度 10 千米，当地群众生命财产遭受重大损失。面对高原高寒地区的特殊灾情，公司第一时间启动应急驰援行动，紧急筹备并捐赠防寒保暖物资，全力保障受灾群众基本生活需求，助力当地开展抗震救灾与群众安置工作，彰显企业应急担当。

2. 深耕公益助学事业，守护乡村儿童健康成长。2025 年 6 月，公司发起“天阳公益行 | 为童年赋能，为成长护航”主题公益活动，定向为湖南省湘乡市金石镇龙潭小学捐赠校服、学习用品等物资，着力改善乡村学校办学条件与学生学习环境，助力乡村教育提质、守护乡村孩童成长。

3. 落实定点帮扶举措，助力西藏尼玛龙村乡村振兴。2025 年 11 月，公司向西藏自治区那曲市安多县扎仁镇尼玛龙村捐赠 30 万元专项资金，重点用于帮扶困难家庭完善基础设施、优化村委会基层办公与生活条件、丰富村集体文化生活，切实改善当地村民生活环境与精神文化风貌，以精准帮扶助力乡村振兴战略落地。

4. 助力人居环境改善，践行可持续发展理念。2025 年 11 月，公司向北京精瑞人居发展基金会捐赠款项，专项支持人居环境优化、人居品质提升相关公益工作，助力构建宜居生活环境，助力社会可持续发展。

自 2020 年起，公司已陆续开展多项公益项目，始终坚守公益初心、践行社会责任，在实现自身稳健经营的同时，持续播撒爱心善意、传递企业正能量，以务实举措助力社会高质量发展。

其他关于公司履行社会责任的具体内容，详见公司于 2026 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露的《2025 年度天阳科技可持续发展报告》。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）；欧阳建平	股份减持承诺	<p>公司控股股东和实际控制人欧阳建平及其一致行动人皓宏智业承诺：</p> <p>1、如果在锁定期满后，本人/本企业拟减持公司股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司控股股东减持股份的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>2、公司存在下列情形之一的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人/本企业及本人/本企业的一致行动人不减持公司股份：</p> <p>（1）公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>（2）公司因</p>	2023 年 08 月 24 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。</p> <p>3、本人/本企业减持公司股票应符合相关法律法规的规定，具体包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>4、如果在锁定期满后两年内，本人/本企业拟减持股票的，减持价格不低于发行价格（发行价格指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定除权、除息处理）。</p> <p>5、如果本人/本企业违反相关法律法规以及相关承诺减持股份，本人/本企业将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在六个月内不减持公司股份。</p> <p>6、本人/本企</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			业减持通过证券交易所集中竞价交易买入的公司股份，不受上述承诺约束。			
	北京时间投资合伙企业（有限合伙）；李青；珠海时间股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>公司其他持股5%以上股东李青、时间投资及其一致行动人珠海投资承诺：</p> <p>“（1）如果在锁定期满后，本人/本企业拟减持公司股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于持有上市公司5%以上股份的股东减持股份的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>（2）下列情况下，本人/本企业不减持公司股份：①公司或者本人/本企业因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未届满六个月的；②本人/本企业因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未届满三个月的；③法律、行政法</p>	2021年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所规定的其他情形。</p> <p>(3) 本人/本企业减持公司股票应符合相关法律法规的规定，具体包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(4) 如果在锁定期满后两年内，本人/本企业拟减持股票的，减持价格不低于发行价格（发行价格指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定除权、除息处理）。</p> <p>(5) 如果本人/本企业违反相关法律法规以及相关承诺减持股份，本人/本企业将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在六个月内不减持公司股份。</p> <p>(6) 本人/本企业减持通过</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			证券交易所集中竞价交易买入的公司股份，不受上述承诺约束。”			
	欧阳建平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺为避免与公司之间出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人欧阳建平出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>“1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与天阳科技从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与天阳科技有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动。</p> <p>2、本人将不会在中国境内和境外，以任何形式直接或间接从事或参与任何与天阳科技目前及以后所从事的主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对天阳科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与天阳科技存在同业竞争关系</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务。</p> <p>3、本人不会利用天阳科技股东或董事、监事、高级管理人员地位作出任何不利于天阳科技及其股东利益的交易或安排；不以任何方式从事可能对天阳科技经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制天阳科技的独立发展；对外散布不利于天阳科技的消息或信息；不会利用知悉或获取的天阳科技信息直接或间接实施任何可能损害天阳科技权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害天阳科技权益的其他竞争行为。</p> <p>4、本人在作为天阳科技控股股东、实际控制人、或担任天阳科技董</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>事、监事、高级管理人员期间，上述承诺均对本人有约束力。</p> <p>5、本承诺可视为对天阳科技及其每一股东分别作出的承诺，如因未履行上述承诺给上述各方造成损失的，本人将赔偿有关各方因此遭受的损失。”</p> <p>为进一步规范关联交易，公司实际控制人和控股股东欧阳建平出具了《减少及规范关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技不存在其他关联交易。</p> <p>本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业将尽量避免和减少与天阳科技之间的关联交易。为进一步规范关联交易，公司实际控制人和控股股东欧阳建平出具了《减少及规范关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“截至本承诺函出具之日，除已经披露的</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>情形外，本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技不存在其他关联交易。</p> <p>本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业将尽量避免和减少与天阳科技之间的关联交易。</p> <p>对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程、关联交易管理制度等规定履行审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>本人将不通过本人所直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技之间的关联交易谋求特殊的利</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			益，不会进行有损天阳科技及其中小股东利益的关联交易。本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人同天阳科技无任何关联关系之日终止。若违反上述承诺，本人将对由此给天阳科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”			
	北京时间投资合伙企业（有限合伙）；连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）；李青；珠海时间股权投资合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司持有 5%以上股份的股东；连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、截至本承诺函出具之日，本企业未直接或间接投资于任何与天阳科技从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与天阳科技有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动。</p> <p>2、本企业将不会在中国境内和境外，以任何形式直接或间接从事或参与任何与天阳科技目前及以后所从事的主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对天阳科技有</p>	2020 年 08 月 24 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与天阳科技存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>3、本企业不会利用主要股东地位作出任何不利于天阳科技及其股东利益的交易或安排；不以任何方式从事可能对天阳科技经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制天阳科技的独立发展；对外散布不利于天阳科技的消息或信息；不会利用知悉或获取的天阳科技信息直接或间接实施任何可能损害天阳科技权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害天阳科技权益的其他竞争行为。</p> <p>4、本承诺可视为对天阳科技及其每一股东分别作出的承诺，如因未履行上述承诺给上述各方造成损失的，本</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>人/本企业将赔偿有关各方因此遭受的损失。”</p> <p>公司持有 5%以上股份的其他股东李青、北京时间投资合伙企业（有限合伙）及其一致行动人珠海时间创业投资合伙企业（有限合伙）分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业未直接或间接投资于任何与天阳科技从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与天阳科技有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动。</p> <p>2、本人/本企业将采取有效措施，不直接或间接投资于任何与天阳科技从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也不直接或间接从事或参与任何与天阳科技有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动；以股权增值为目的的财务性投资除外。</p> <p>3、以上承诺在本人/本企业持有天阳科</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			技 5%以上的股份期间持续有效。如因本人/本企业未履行相关承诺事项，致使公司或投资者遭受损失的，本人/本企业将向公司或投资者依法承担赔偿责任。”			
	欧阳建平	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施的承诺</p> <p>公司控股股东和实际控制人欧阳建平作出相应承诺：</p> <p>“本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。”			
	天阳宏业科技股份有限公司	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p> <p>首次公开发行并在创业板上市后，公司净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加，由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间，因此，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降。</p> <p>1、发行人的措施与承诺</p> <p>鉴于上述情况，公司拟通过加强募集资金管理，加快募投项目投资进度，提高公司盈利能力和水平，增厚未来收益，强化投资者回报体制以填补股东被摊薄即期回报如下：</p> <p>（1）强化募集资金管理</p> <p>本公司已制定《天阳宏业科技股份有限公司募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，本公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>合理、规范、有效的使用。</p> <p>(2) 加快募投项目投资进度</p> <p>本次发行募集资金到位后，本公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实施并实现预期效益，以增强公司盈利水平。</p> <p>本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，本公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报被摊薄的风险。</p> <p>(3) 提高本公司盈利能力和水平</p> <p>公司将根据市场需求加快产品更新迭代，加强研发投入；不断优化管理，提升效率，降低产品成本。通过多种途径提升公司业务规模和盈利水平，降低由于本次发行对投资者回报摊薄的风险。</p> <p>(4) 强化投资者回报体制</p> <p>公司实施积极的利润分配政策，重视对投</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《公司章程（草案）》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了本公司股东未来分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。公司承诺将努力采取以上措施降低首次公开发行股票摊薄公司即期回报的影响。			
	天阳宏业科技股份有限公司	其他承诺	<p>利润分配政策的承诺</p> <p>发行人天阳科技承诺：</p> <p>“本公司首次公开发行并在创业板上市后，将严格执行公司为首次公开发行并在创业板上市而制作的《天阳宏业科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：</p> <p>1、本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>会公众投资者道歉。</p> <p>2、若因本公司未执行该承诺而给投资者造成直接经济损失的，本公司将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。本公司将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。”</p>			
	欧阳建平	其他承诺	<p>利润分配政策的承诺</p> <p>天阳科技控股股东和实际控制人欧阳建平承诺：</p> <p>“1、本人将督促天阳科技在首次公开发行并在创业板上市后严格执行首次公开发行并在创业板上市而制作的《天阳宏业科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。</p> <p>2、若天阳科技董事会对利润分配作出决议后，本人承诺就该等表决事项在股东大会中以本人控制的股份投赞成票。</p> <p>3、本人保证将严格履行本承诺函中的承诺事项。若本</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>人作出的承诺未能履行的，本人承诺将采取下列约束措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本人承诺未能履行的具体原因；</p> <p>（2）若因本人未履行承诺事项导致天阳科技招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接经济损失的，本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失；</p> <p>（3）本人将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。”</p>			
	北京时间投资合伙企业（有限合伙）；连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）；杜江龙；甘泉；高新；李青；李晓刚；李亚宁；林敏玲；凌云；马志斌；欧阳建平；师海峰；宋晓峰；天阳宏业科技股份有限公司；王珠林；徐健；杨晓明；张庆	其他承诺	发行人及实际控制人、控股股东和全体董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺时的约束措施 发行人天阳科技，发行人控股股东、实际控制人欧阳建平及其一致行动人天阳投资，以及公司董事、监事、高级管理人员承诺： “本人/本企业将依法履行	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	勋；郑锡云；周传文；珠海时间股权投资合伙企业（有限合伙）		<p>《天阳宏业科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的承诺事项，如本人/本企业未能履行上述承诺，则</p> <p>（1）本人/本企业将按照有关法律、法规的规定及监管部门、司法机关的要求承担相应的法律责任；</p> <p>（2）若致使投资者在证券交易中遭受损失，本人/本企业自愿按照相应的赔偿金额冻结自有资金，为赔偿相关投资者损失提供保障。”</p> <p>公司持股 5% 以上的其他股东李青，时间投资及其一致行动人宁夏时间承诺：</p> <p>“本人/本企业将依法履行《天阳宏业科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的承诺事项，如本人/本企业未能履行上述承诺，则</p> <p>（1）本人/本企业将按照有关法律、法规的规定及监管部门、司法机关的要求承担相应的法律责任；</p> <p>（2）如因本人/本企业未</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			履行相关承诺事项，致使公司或投资者遭受损失的，本人/本企业将向公司或投资者依法承担赔偿责任。”			
	欧阳建平	其他承诺	<p>社会保险及住房公积金的承诺</p> <p>为保障发行人及其子公司以及中小投资者的利益，发行人的控股股东、实际控制人欧阳建平作出如下承诺：</p> <p>“若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			公司支付的所有相关费用。 本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。”			
	杜江龙；高新；李晓刚；李亚宁；凌云；欧阳建平；师海峰；宋晓峰；王珠林；徐健；杨晓明；张庆勋；郑锡云；周传文	其他承诺	<p>公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施的承诺</p> <p>公司董事、高级管理人员作出相应承诺：</p> <p>“（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>（2）对本人日常的职务消费行为进行约束；</p> <p>（3）不动用本公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>（4）在自身职责和权限范围内，全力促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（5）如公司将来推出股权激励计划，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			情况相挂钩。 本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。”			
	天阳宏业科技股份有限公司	其他承诺	对欺诈发行上市的股份购回承诺 1、发行人承诺本次发行前，公司作出如下承诺： “本公司的招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，且本公司对本公司的上市申请文件所载内容之真实性、准确	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>性、完整性承担相应的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈手段骗取发行注册的情形，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出有效司法裁决的，将依法回购首次公开发行的全部新股。具体回购方案如下：</p> <p>（1）在相关司法裁决文书作出之日起十日内，公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告。</p> <p>（2）回购数量为首次公开发行的全部新股。</p> <p>（3）回购价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价格与按照股票发行日至回购日银行同期存款利率计算的利息之和</p> <p>（在此期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购的股份包括首次公开发</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>行的全部 A 股股份及其派生股份，发行价格相应进行除权除息调整)。</p> <p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈手段骗取发行注册的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或监管部门或司法机关认定的方式或金额确定。”</p> <p>关于回购新股及赔偿投资者损失的承诺，公司明确以下约束措施，接受社会监督：</p> <p>(1) 本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门、司法机关的要求承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日起十二个月内，本公司不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等。</p> <p>(3) 若致使</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			投资者在证券交易中遭受损失，本公司自愿按照相应的赔偿金额冻结自有资金，为赔偿相关投资者损失提供保障。			
	欧阳建平	其他承诺	<p>对欺诈发行上市的股份购回承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人承诺</p> <p>本次发行前，公司控股股东、实际控制人欧阳建平作出了承诺：</p> <p>“如招股说明书及其他发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，或存在欺诈手段骗取发行注册的情形，且对判断天阳科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或司法裁决的，本人承诺将督促天阳科技履行股份回购事宜的决策程序，并在天阳科技召开董事会、股东大会对回购股份作出决议时，本人承诺就该等回购事宜投赞成票。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈手段骗取发行注册的情形，致</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”</p> <p>同时，公司控股股东、实际控制人欧阳建平先生出具了未能按承诺履行回购义务和赔偿投资者损失的约束措施如下：</p> <p>“（1）如因本人原因使得天阳科技无法回购股份的，则在天阳科技有权主体召集召开的关于股份回购的临时股东大会，本人将自动放弃所持天阳科技的股份的表决权。公司其他股东可据本约束措施主张本人无权对股份回购相关事项进行表决。</p> <p>（2）天阳科技可以依据本约束措施扣除本人应得的现金分红，用于执行本人未履行的承诺，直至本人承诺履行完毕。天阳科技及其他利益相关方可根据本约束措施向监管部门报告。”</p>			
	杜江龙;甘泉;高新;李晓刚;李亚宁;林敏玲;凌云;马志斌;欧阳建平;师海峰;宋晓峰;王珠林;徐健;杨晓明;张庆勋;郑锡云;周传文	其他承诺	<p>对欺诈发行上市的股份购回承诺</p> <p>本次发行前，公司董事、监事、高级管理人员作出了承诺：</p> <p>“如公司招股说明书有虚假</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在欺诈手段骗取发行注册的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”			
	欧阳建平	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：</p> <p>“（1）不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益；</p> <p>（2）切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者相应的法律责任；（3）自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规</p>	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p> <p>为增强公司的偿债能力，公司控股股东、实际控制人欧阳建平就本次天阳科技拟向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜，做出以下明示且不可撤销之承诺：</p> <p>“如天阳科技不能按照约定如期足额向债券持有人兑付本次可转债的本息且天阳科技全部财产被强制执行后仍不能清偿的，由本人承担保证责任。本人为天阳科技提供的保证方式为一般保证。保证范围为天阳科技本次经深圳证券交易所审核并报中国证监会注册后实际发行的可转换公司债券本金及利息、违约金、损害赔偿金。保证期间自天阳科技履行期限届满后 6 个月止。”</p>			
	甘泉；高新；李晓刚；李亚宁；凌云；刘力；欧阳建平；师海峰；宋晓峰；王立华；徐健；杨晓明；张庆勋；周传文	其他承诺	<p>公司的董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：</p> <p>“</p> <p>(1) 忠实、勤勉地履行职</p>	2023 年 01 月 09 日	2029 年 3 月 22 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>(2) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(3) 对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(4) 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(5) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者相应的法律责任；自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。”			
	天阳宏业科技股份有限公司	其他承诺	<p>为了保护投资者利益，公司将采取多种措施保证此次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险、提高未来的回报能力，具体措施包括：</p> <p>(1) 严格执行募集资金管理制度，保证募集资金合理规范使用 为规范募集资金的管理和使用，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理制度》。本次向不特定对象发行可转换公司债券结束后，募集资金将按照制度要求存放于董事会指定的专项账户中，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。</p> <p>(2) 稳步推进募集资金投资项目建设，争取尽快实现效益 公司董事会已</p>	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>对本次向不特定对象发行可转债募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，募集资金投资项目符合行业发展趋势及公司未来整体战略发展方向。公司将积极推进本次募集资金投资项目的实施工作，积极调配资源，在确保项目质量的前提下，有计划地加快项目建设进度，力争实现本次募集资金投资项目早日投产并达到预期效益。</p> <p>(3) 发展公司主营业务，提高公司持续盈利能力 公司经过多年发展，目前已经成长为国内规模最大、成长最快的银行 IT 解决方案提供商之一。公司以国外先进的同行业企业为楷模，立足国内，逐渐向国际市场渗透。本次发行将使公司的资金实力增强，募投项目的实施有助于进一步推进公司主营业务的发展、提高公司的竞争优势。同时，公司将进一步提高研发投入，提升公司的研发和创新能力，增强公司的核心</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>竞争力和持续盈利能力。</p> <p>(4) 完善公司治理结构，为公司发展提供制度保障 公司严格遵循《公司法》《证券法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权并作出科学、迅速和谨慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，特别是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事和高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>(5) 完善利润分配政策，重视投资者回报 公司实行连续、稳定的利润分配政策。公司根据《公司法》《证券法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			第 3 号——上市公司现金分红》的相关规定和中国证监会的监管要求，通过制订《公司章程》和股东回报规划，强化投资者回报机制，保障公司股东获得有利的分红回报。未来经营结果受多种宏观微观因素影响，存在不确定性，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。			
	甘泉；高新；李晓刚；李亚宁；林敏玲；凌云；毛乐君；欧阳建平；师海峰；宋晓峰；徐健；杨秋云；张庆勋；周传文	其他承诺	<p>公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员关于不进行短线交易的承诺：</p> <p>为保护公众投资者权益，避免触及短线交易，根据《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员就公司本次发行可转债事宜作出如下承诺：</p> <p>“（1）本人/本公司将根据按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定及公司本次可转换公司债券发行时的市场情况决定是否参与认购，并将严格履行相应信息</p>	2023 年 01 月 09 日	2029 年 3 月 22 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>披露义务。</p> <p>(2) 若公司启动本次可转债发行之日与本人及配偶、父母、子女/本公司最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月(含)的,本人及配偶、父母、子女/本公司将不参与公司本次可转换公司债券的发行认购。</p> <p>(3) 若本人及配偶、父母、子女/本公司参与公司本次可转债的发行认购,自本人及配偶、父母、子女/本公司完成本次可转债认购之日起六个月内,不以任何方式减持本人及配偶、父母、子女/本公司所持有的公司股票或已发行的可转债。</p> <p>(4) 本人/本公司将严格遵守《证券法》关于买卖上市公司股票的相关规定,不通过任何方式(包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式)进行违反《证券法》第四十四条规定买卖公司股票或可转债的行为,不实施或变相实施短线交易等违法行为。</p> <p>(5) 若本人</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>及配偶、父母、子女/本公司违反上述承诺减持公司股票、可转债的，本人及配偶、父母、子女/本公司因减持公司股票、可转债的所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>（6）本人/本公司将严格遵守中国证监会、深交所关于短线交易的相关规定。”</p>			
	刘力；王立华；杨晓明	其他承诺	<p>独立董事关于不进行短线交易的承诺： 为保护公众投资者权益，避免触及短线交易，根据《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，公司独立董事就公司本次发行可转债事宜作出如下承诺： “（1）本人及本人配偶、父母、子女不存在参与认购公司本次公开发行可转换公司债券的计划或安排。 （2）本人及本人配偶、父母、子女不会委托其他主体参与认购公司本次公开发行可转换公司债券。 （3）本人将严格遵守中国证监会、深交所关于短线交</p>	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			易的相关规定。”			
	北京时间投资合伙企业（有限合伙）；连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）；李青；欧阳建平；珠海时间股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>上市公司持股5%以上股东在本次可转债认购前后六个月内是否存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排；</p> <p>公司控股股东、实际控制人欧阳建平及其一致行动人天阳投资已就参与本次可转债发行认购情况，出具了《关于天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的说明和承诺》，</p> <p>承诺：</p> <p>“（1）自本承诺函出具日起至天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结算有限责任公司完成初始登记之日止，或天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结算有限责任公司完成初始登记之日前六个月内（两者以时间孰长为准），本人/本企业不存在减持直接持有的天阳科技股份的计划 and 安排，但本次发行不再实施的情形除外。</p> <p>（2）天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结</p>	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>算有限责任公司完成初始登记之日，本人/本企业将按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。</p> <p>(3) 如届时本人/本企业认购天阳科技本次发行的可转换公司债券的，本人/本企业承诺将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等适用法律、法规和规范性文件的规定，在本次发行的可转换公司债券认购后六个月内不减持直接持有的天阳科技股票和本次发行的可转换公司债券。(4) 若本人/本企业违反上述承诺而减持天阳科技股票或可转换公司债券的，由此所得收益归天阳科技所有，本人/本企业将依法承担由此产生的法律责任。”</p> <p>公司持股 5%以上的股东李青已就参与本次可转债发行认购情况，出具了《关于天阳宏业科技股份有限公司向不</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>特定对象发行可转换公司债券相关事项的说明和承诺》，承诺：</p> <p>“（1）若本人在天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结算有限责任公司完成初始登记前六个月存在减持天阳科技股票情形，本人承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购；（2）若本人在天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结算有限责任公司完成初始登记前六个月不存在减持天阳科技股票情形，本人将根据届时市场情况等决定是否参与本次可转债的发行认购。若成功认购，本人将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规对短线交易的要求，自本次发行的可转债认购后六个月内，本人不减持所持天阳科技股票及本次发行的可转债；（3）本人自愿作出上述承诺并接受承诺约束。若本人违反上</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>述承诺违规减持天阳科技股票或本次发行的可转债，本人因违规减持天阳科技股票或可转债所得收益全部归天阳科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。”</p> <p>公司原持股 5% 以上的股东时间投资及其一致行动人珠海投资已就参与本次可转债发行认购情况，出具了《关于天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的说明和承诺》，承诺：</p> <p>“（1）若本企业在天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结算有限责任公司完成初始登记前六个月存在减持天阳科技股票情形，本企业承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购；（2）若本企业在天阳科技本次可转换公司债券于中国证券登记结算有限责任公司完成初始登记前六个月不存在减持天阳科技股票情形，本企业将根据届时市场情况等自主</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			决定是否参与本次可转债的发行认购。若本企业参与并成功认购，本企业将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规对短线交易的要求，自本次发行的可转债认购后六个月内，本企业不减持所持天阳科技股票及本次发行的可转债；（3）本企业自愿作出上述承诺并接受承诺约束。若本企业违反上述承诺违规减持天阳科技股票或本次发行的可转债，本企业因违规减持天阳科技股票或可转债所得收益全部归天阳科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。”			
	甘泉；高新；李晓刚；李亚宁；林敏玲；凌云；刘力；毛乐君；欧阳建平；师海峰；宋晓峰；王立华；徐健；杨秋云；杨晓明；张庆勋；周传文	其他承诺	向不特定对象发行可转换公司债券统一承诺函 截至本承诺函出具之日，天阳宏业科技股份有限公司（以下简称“天阳科技”或“发行人”）的董事、监事、高级管理人员，为维护天阳科技以及天阳科技股东的合法权益，根据有关法律法规的	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>规定，特作出以下不可撤销的承诺及保证：</p> <p>1、本人不存在最近三年受到中国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责，或者因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。</p> <p>2、本人不存在《公司法》第一百四十六条规定的情形和天阳科技《公司章程》规定不得担任天阳科技董事、监事和高级管理人员的其他情形。</p> <p>3、不存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形。</p> <p>4、本人具备任职资格，能够忠实和勤勉地履行职务，不存在违反《公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，亦不存在《证券法》第二百二十一条规定的被中国证监会确定为证券市场禁入者的情形。</p> <p>5、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人直接或间接控制的除天阳科</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>技以外的其他企业与天阳科技不存在其他关联交易。</p> <p>6、本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业将尽量避免和减少与天阳科技之间的关联交易。</p> <p>7、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程、关联交易管理制度等规定履行审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>8、本人将不通过本人所直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损天阳科技及其中小股</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>东利益的关联交易。</p> <p>9、关于减少与规范关联交易的承诺自本人签字之日起生效，直至本人同天阳科技无任何关联关系之日终止。</p> <p>10、本人在作为天阳科技股东或担任天阳科技董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺均对本人有约束力。</p> <p>11、若违反上述承诺，本人将对由此给天阳科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。特此承诺。</p>			
	李青	其他承诺	<p>向不特定对象发行可转换公司债券统一承诺函</p> <p>截至本承诺函出具之日，本人系天阳宏业科技股份有限公司（下称“天阳科技”）股东，为维护天阳科技以及天阳科技其他股东的合法权益，根据有关法律法规的规定，本人特作出以下不可撤销的承诺及保证：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技</p>	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>不存在其他关联交易。</p> <p>2、本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业将尽量避免和减少与天阳科技之间的关联交易。</p> <p>3、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,在不与法律、法规相抵触的前提下,在权利所及范围内,本人将促使本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行,签订规范的关联交易协议,并严格按照法律、法规、规范性文件 and 公司章程、关联交易管理制度等规定履行审核手续,确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性,并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>4、本人将不通过本人所直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技之间的关联交易谋求特殊的利益,不会进行有损天阳科技及其中小股东利益的关联交易。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>5、关于减少及规范关联交易的承诺自本人签字之日起生效，直至本人同天阳科技无任何关联关系之日终止。</p> <p>6、本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。</p> <p>7、以上承诺在本人持有天阳科技 5%以上的股份期间持续有效。如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或投资者遭受损失的，本人将向公司或投资者依法承担赔偿责任。特此承诺</p>			
	欧阳建平	其他承诺	<p>向不特定对象发行可转换公司债券统一承诺函</p> <p>截至本承诺函出具之日，本人系天阳宏业科技股份有限公司（下称“天阳科技”）控股股东、实际控制人，特作出以下不可撤销的承诺及保证：</p> <p>1、本人最近十二个月内不存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形。</p> <p>2、截至本承诺函出具之日，本人共持有天阳科技股份 88,105,854 股，占公司总</p>	2023 年 01 月 09 日	2029 年 3 月 22 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>股本的 21.79%。其中无被质押的股份。</p> <p>3、本人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，或者严重损害上市公司利益、投资者合法权益、社会公共利益的重大违法行为。</p> <p>4、截至本承诺函出具之日，天阳科技的高级管理人员均未在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本人控制的其他企业领薪；天阳科技的财务人员均未在本人控制的其他企业中兼职。</p> <p>5、截至本承诺函出具之日，天阳科技未与本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>6、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与天阳科技从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与天阳科技有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>7、本人将不会在中国境内和境外，以任何形式直接或间接从事或参与任何与天阳科技目前及以后所从事的主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对天阳科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与天阳科技存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务。</p> <p>8、本人不会利用天阳科技股东或董事、监事、高级管理人员地位作出任何不利于天阳科技及其股东利益的交易或安排；不以任何方式从事可能对天阳科技经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制天阳科技的独立发展；对外散布不利于天阳科技的消息或信息；不</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>会利用知悉或获取的天阳科技信息直接或间接实施任何可能损害天阳科技权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害天阳科技权益的其他竞争行为。</p> <p>9、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技不存在其他关联交易。</p> <p>10、本人及本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业将尽量避免和减少与天阳科技之间的关联交易。</p> <p>11、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件 and 公司章程、关联交易管理制度</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>等规定履行审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>12、本人将不通过本人所直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损天阳科技及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>13、关于减少与规范关联交易的承诺自本人签字之日起生效，直至本人同天阳科技无任何关联关系之日终止。</p> <p>14、截至本承诺函出具之日，本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。</p> <p>15、本人在作为天阳科技控股股东、实际控制人、或担任天阳科技董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺均对本人有约束力。</p> <p>16、本承诺可视为对天阳科技及其每一股东分别作出的承诺，如因未履行上述承诺给上述各方造成损失的，本</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			人将赔偿有关各方因此遭受的损失。			
	连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>向不特定对象发行可转换公司债券统一承诺函</p> <p>截至本承诺函出具之日，本企业系天阳宏业科技股份有限公司（以下简称“天阳科技”或“发行人”）的股东，为维护天阳科技以及天阳科技其他股东的合法权益，根据有关法律法规的规定，特作出以下不可撤销的承诺及保证：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本企业未直接或间接投资于任何与天阳科技从事相同业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与天阳科技有相同业务或在商业上构成竞争的业务及活动。</p> <p>2、本企业不会在中国境内和境外，以任何形式直接或间接从事或参与任何与天阳科技目前及以后所从事的主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对天阳科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥</p>	2023年01月09日	2029年3月22日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>有与天阳科技存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>3、本企业不会利用主要股东地位作出任何不利于天阳科技及其股东利益的交易或安排；不以任何方式从事可能对天阳科技经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制天阳科技的独立发展；对外散布不利于天阳科技的消息或信息；不会利用知悉或获取的天阳科技信息直接或间接实施任何可能损害天阳科技权益的行为，并承诺不以直接或间接方式实施或参与实施任何可能损害天阳科技权益的其他竞争行为。</p> <p>4、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本企业及本企业直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技不存在其他关联交易。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>5、本企业及本企业直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业将尽量避免和减少与天阳科技之间的关联交易。</p> <p>6、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本企业将促使本企业直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，签订规范的关联交易协议，并严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程、关联交易管理制度等规定履行审核手续，确保交易内容的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>7、本企业将不通过本企业所直接或间接控制的除天阳科技以外的其他企业与天阳科技之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损天阳科技及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>8、关于减少</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			及规范关联交易的承诺自本企业签字之日起生效，直至本企业同天阳科技无任何关联关系之日终止。 9、本企业不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。 10、若违反上述承诺，本企业将对由此给天阳科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额（万元）	实际完成金额（万元）	完成率（%）
2025年8月公司增资魔数智擎，标的公司、管理层股东、柴磊承诺魔数智擎2025年、2026年及2027年期间每个会计年度实现的经审计的营业收入不低于2,000万	深圳市魔数智擎人工智能有限公司、深圳市魔数智擎投资企业(有限合伙)、深圳市魔数科技投资企业(有限合伙)、深圳市魔数智擎创新投资企业(有限合伙)、柴磊	2025年、2026年、2027年	经审计的营业收入	2,000	882.12	44.11%

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额（万元）	实际完成金额（万元）	完成率（%）
元、3,000 万元、4,000 万元，并且在业绩承诺期间内经审计的扣除非经常性损益的净利润之和为正。						

业绩承诺变更情况

适用 不适用

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

公司通过股权转让及增资扩股的方式持有魔数智擎 51%的股权，魔数智擎及其管理层股东、柴磊向天阳科技承诺，保证魔数智擎在收入考核年度（即 2025 年度、2026 年度、2027 年度）实现以下经营业绩：（1）魔数智擎在 2025 年度经审计的收入不低于 2000 万元；（2）魔数智擎在 2026 年度经审计的收入不低于 3000 万元；（3）魔数智擎在 2027 年度经审计的收入不低于 4000 万元。（4）魔数智擎在 2025、2026、2027 三个年度经审计的扣除非经常性损益的净利润之和为正，但经过董事会决议通过，魔数智擎为了把握战略性机会导致亏损的情况除外。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

深圳市魔数智擎人工智能有限公司 2025 年度经审计的收入为 882.12 万元，低于本年度业绩承诺收入 1,117.88 万元，未完成本年度业绩承诺目标。受管理过渡、业务整合等客观因素影响，深圳市魔数智擎人工智能有限公司本年度收入未完成当年的业绩承诺金额，但经管理层谨慎分析和预测，主要是项目合同签署虽有所延迟，但产品竞争力和盈利能力并未产生实质性变化，报告期合并周期短，暂时未完成 2025 年度的业绩承诺事项对商誉减值测试影响有限，经评估机构评估，本年度深圳市魔数智擎人工智能有限公司商誉未发生减值。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2025 年 6 月 27 日起执行财政部发布的《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》（财资〔2025〕101 号）	(1)

(1) 执行关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知对本公司的影响

本公司自 2025 年 6 月 27 日起执行《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》，执行该通知对本报告期内财务报表无重大影响。

### 2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

序号	名称	变更情况	变更原因	备注
1	天融数智（东莞）科技有限公司	增加	投资设立	
2	杭州天锐阳启科技有限公司	增加	投资设立	
3	深圳市魔数智擎人工智能有限公司	增加	非同一控制下企业合并	
4	深圳魔数智擎科技有限公司	增加	非同一控制下企业合并	深圳市魔数智擎人工智能有限公司之全资子公司
5	合肥魔数智擎科技有限公司	增加	非同一控制下企业合并	深圳市魔数智擎人工智能有限公司之全资子公司
6	南京煜阳融创科技有限公司	减少	注销	

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄羽、林洪毅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年内部控制审计会计师事务所，内控审计费已包含在上表费用中。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼(仲裁)披露标准案件汇总	2,595.48	否	部分已结案、部分未结案	对公司经营没有重大影响	1、已结案涉案金额2,040.61万元； 2、未结案涉案金额554.87万元。	不适用	不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司于 2025 年 1 月 26 日召开第三届董事会第二十六次会议, 审议并通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的议案》。结合以前年度公司实际发生的关联交易情况及经营发展需要, 预计 2025 年度发生总金额不超过 7,700 万元的采购、销售等关联交易。上述预计关联交易为日常生产经营中正常的业务往来, 交易价格参照市场价格协商确定, 遵循公平、合理、协商一致的定价原则, 符合国家有关规定和关联交易的公允性原则, 体现了诚信、公平、公正的原则, 不存在损害公司和股东利益情况, 不会影响公司的独立性。

(2) 本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	50,000,000.00	2024/7/12	2025/5/20	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	6,000,000.00	2024/1/15	2025/1/15	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024/2/7	2025/2/7	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	24,000,000.00	2024/3/14	2025/3/14	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024/4/12	2025/4/11	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024/5/14	2025/5/15	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024/6/13	2025/5/26	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	48,000,000.00	2023/10/13	2025/5/30	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	21,000,000.00	2024/1/15	2025/5/26	是
欧阳建平、宋晓峰	20,000,000.00	2024/3/12	2025/3/12	是
欧阳建平、宋晓峰	25,000,000.00	2024/4/11	2025/4/11	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
欧阳建平、宋晓峰	35,000,000.00	2024/6/13	2025/5/12	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	10,000,000.00	2024/6/18	2025/6/25	是
欧阳建平	80,000,000.00	2025/7/9	2026/7/8	否
欧阳建平	20,000,000.00	2025/8/7	2026/8/6	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	13,100,000.00	2025/8/13	2026/8/12	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	16,900,000.00	2025/9/12	2026/9/11	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	93,000,000.00	2025/12/12	2026/12/11	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	17,000,000.00	2025/10/14	2026/10/13	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	50,000,000.00	2025/11/12	2026/11/11	否
欧阳建平	60,000,000.00	2025/10/10	2026/10/9	否
欧阳建平	20,000,000.00	2025/12/11	2026/12/10	否
欧阳建平	8,000,000.00	2025/8/13	2026/1/29	否
欧阳建平	7,000,000.00	2025/9/10	2026/3/10	否
欧阳建平	5,000,000.00	2025/10/11	2026/4/11	否
合计	709,000,000.00	---	---	---

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的公告》	2025 年 01 月 27 日	巨潮资讯网
《关于公司申请综合授信并接受实际控制人、董事、高管及子公司担保暨关联交易的公告》	2025 年 01 月 27 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

## 租赁情况说明

## (1) 本公司作为承租方

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 11、注释 28 和注释 52。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	99,249.40	99,278.94
短期租赁费用	17,964,799.64	24,101,172.74

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
云平台租赁	2,442,477.88	
房屋租赁	127,952.30	
合计	2,570,430.18	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	34,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

## 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更的募集资金总额	累计变更的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行股票并上市	2020年08月24日	119,930.8	112,917.57		106,484.55	94.30%	0	0	0.00%	7,428.6	存放于银行	
2023	可转换公司债券	2023年04月18日	97,500	96,301.58	28,393.97	78,627.25	81.65%	0	0	0.00%	21,200.73	截至2025年12月31日,除存入定期存款1.8亿元外,其他尚未使用的募集资金存	

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
												放于公司开立的募集资金专户。	
合计	--	--	217,430.8	209,219.15	28,393.97	185,111.8	88.48%	0	0	0.00%	28,629.33	--	0

募集资金总体使用情况说明：

(一) 首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1653号文同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商光大证券股份有限公司于2020年8月12日向社会公众公开发行普通股（A股）股票5,620万股，每股面值1元，每股发行价人民币21.34元。截至2020年8月18日止，本公司共募集资金119,930.80万元，扣除发行费用7,013.23万元，募集资金净额112,917.57万元。截止2020年8月18日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000467号”验资报告验证确认。截止2025年12月31日，公司对募集资金项目累计投入106,484.55万元，其中：于2020年度至2024年度共计使用募集资金人民币106,484.55万元。2025年本年度未使用募集资金。截止2025年12月31日，募集资金余额为人民币7,428.60万元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

(二) 可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]47号文同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国海证券股份有限公司于2023年3月23日向不特定对象发行可转换公司债券975万张，每张面值100元，发行总额人民币97,500.00万元。截至2023年3月29日止，本公司共募集资金97,500.00万元，扣除发行费用1,198.42万元，募集资金净额96,301.58万元。截止2023年3月29日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2023]000152号”验资报告验证确认。截止2025年12月31日，公司对募集资金项目累计投入78,627.25万元，其中：于2023年度至2024年度共计使用募集资金人民币50,233.28万元；本年度使用募集资金人民币28,393.97万元。截止2025年12月31日，募集资金余额为人民币21,200.73万元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
首次公开发行股票	2020年08月24日	新一代银行业IT解决方案建设项目	研发项目	否	20,976.53	20,976.53		21,488.06	102.44%	2022年12月31日	5,378.8	23,647.99	否	否
首次公开发行股票	2020年08月24日	产业链金融综合服务平台升级项目	研发项目	否	6,161.02	6,161.02		5,549.88	90.08%	2022年12月31日	953.62	7,057.49	否	否
首次公开发行股票	2020年08月24日	研发中心升级项目	研发项目	否	1,930.87	1,930.87		1,502.3	77.80%	2022年12月31日			不适用	否
首次公开发行股票	2020年08月24日	补充流动资金及偿还银行贷款项目	补流	否	33,000	33,000		33,000	100.00%	2023年06月14日			不适用	否
可转换公司债券	2023年04月18日	金融业云服务解决方案升级项目	研发项目	否	39,506.34	39,506.34	13,668.52	28,223.58	71.44%	2026年03月31日	103.88	678.86	否	否
可转换公司债券	2023年04月18日	数字金融应用研发项目	研发项目	否	39,500.26	39,500.26	14,725.45	33,108.69	83.82%	2026年03月31日			不适用	否
可转换公司债券	2023年04月18日	补充流动资金	补流	否	17,294.98	17,294.98		17,294.98	100.00%	2023年12月12日			不适用	否

承诺投资项目小计				--	158,370	158,370	28,393.97	140,167.49	--	--	6,436.3	31,384.34	--	--
超募资金投向														
首次公开发行股票	2020年08月24日	暂时闲置超募资金	超募资金	否	50,849.15	5,849.15	0	0		2099年12月31日			不适用	否
归还银行贷款（如有）				--		2,000	0	2,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--		43,000	0	42,944.31		--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	50,849.15	50,849.15	0	44,944.31	--	--	0	0	--	--
合计				--	209,219.15	209,219.15	28,393.97	185,111.8	--	--	6,436.3	31,384.34	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	新一代银行业 IT 解决方案建设项目、产业链金融综合服务平台升级项目未达预期效益，主要系外部市场环境发生较大变化，所研发项目整体签约毛利率下降、交付难度大，盈利水平不足导致。金融业云服务解决方案升级项目未达预期效益，金融客户对云业务虽有需求，但因行业客户对数据安全风险的要求高且实际应用主要集中于非核心场景，投入产出比存在不确定性等因素，行业整体云业务进度低于预期导致。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据 2020 年 9 月 8 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第八次会议、2020 年 9 月 24 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金和偿还银行贷款的议案》，使用 15,000.00 万元超募资金永久性补充流动资金和偿还银行贷款，其中 13,000.00 万元用于永久性补充流动资金，2,000.00 万元用于偿还银行贷款。根据 2023 年 1 月 12 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议、2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用 15,000.00 万元超募资金永久性补充流动资金。根据 2024 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十三次会议、2024 年 5 月 13 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用人民币 1.5 亿元的超募资金永久性补充流动资金。截至 2025 年 12 月 31 日，用于补充流动资金 42,944.31 万元，用于偿还银行贷款 2,000.00 万元。													
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用													
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2024 年 8 月 26 日公司召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于增加募投项目实施主体、实施地点的议案》，全体董事和监事一致同意公司根据实际经营情况及发展规划，增加公司全资子公司湖南熠阳智能科技有限公司为“金融业云服务解决方案升级项目”的共同实施主体，增加长沙为该项目的共同实施地点。													

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2025 年 1 月 26 日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总金额不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元），用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 0.30 亿元全部归还至募集资金专用账户，募集资金使用期限未超过 12 个月，不存在违规使用相关资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	根据 2025 年 4 月 23 日召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用最高不超过人民币 4.85 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的理财产品或投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），单笔理财产品或投资产品期限最长不超过 12 个月。使用期限自公司董事会审议通过之日起十二个月之内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。 截至 2025 年 12 月 31 日，可转换公司债券的募集资金存入定期存款共计 1.80 亿元，尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

经核查，保荐机构认为：天阳科技 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

会计师事务所认为：天阳科技募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了天阳科技 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司分别于 2025 年 8 月 22 日、2025 年 10 月 10 日召开第三届董事会第三十二次会议、2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于换届选举第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于换届选举第四届董事会独立董事候选人的议案》，选举产生公司第四届董事会非职工代表董事，与 2025 年 8 月 22 日召开的 2025 年第一次职工代表大会选举产生的公司第四届职工代表董事共同组成公司第四届董事会。相关公告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司于 2025 年 10 月 10 日召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了选举公司董事长、董事会各专门委员会委员及批准主任委员、聘任公司高级管理人员及证券事务代表等相关议案，公司完成董事会的换届选举及高级管理人员的聘任工作。相关公告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司于 2025 年 9 月 18 日召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于协议受让北京首都在线科技股份有限公司部分股份的议案》，同意公司以现金方式协议受让北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“首都在线”）控股股东、实际控制人曲宁先生持有的首都在线 24,815,140 股股份，占首都在线总股本的 4.94%，转让价格为 17.60 元/股，转让总价为人民币 436,746,464.00 元；受让首都在线股东南京云之拓创业投资合伙企业（有限合伙）持有的首都在线 392,430 股股份，占首都在线股份总数的 0.08%，转让价格为 17.60 元/股，转让总价为人民币 6,906,768.00 元。本次交易前，公司未持有首都在线股份；本次交易后，公司合计持有首都在线 25,207,570 股股份，占首都在线股份总数 5.02%。相关公告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司本次协议受让首都在线股份已完成过户登记手续，股份过户登记时间为 2025 年 11 月 14 日。本次股份过户登记完成后，公司合计持有首都在线 25,207,570 股股份，占首都在线当时总股本的 5.01%。相关公告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司于 2025 年 11 月 3 日与北京宝兰德软件股份有限公司（以下简称“宝兰德”）控股股东、实际控制人易存道先生签署了《股份转让协议》，公司拟以现金方式协议受让易存道先生持有的宝兰德 5,830,000 股股份，占宝兰德总股本的 7.50%，转让价格为 26.56 元/股，转让总价为人民币 154,844,800 元。本次交易前，公司未持有宝兰德股份；本次交易后，公司合计持有宝兰德 5,830,000 股股份，占宝兰德股份总数 7.50%。相关公告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司本次协议受让宝兰德股份已完成过户登记手续，股份过户登记时间为 2025 年 12 月 19 日。本次股份过户登记完成后，公司合计持有宝兰德 5,830,000 股股份，占宝兰德总股本的 7.50%。相关公告已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,079,390	14.29%						66,079,390	13.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,079,390	14.29%						66,079,390	13.54%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	66,079,390	14.29%						66,079,390	13.54%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	396,196,293	85.71%				25,845,400	25,845,400	422,041,693	86.46%
1、人民币普通股	396,196,293	85.71%				25,845,400	25,845,400	422,041,693	86.46%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
4、其他									
三、股份总数	462,275,683	100.00%				25,845,400	25,845,400	488,121,083	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

1、公司发行的可转换公司债券“天阳转债”于2023年10月9日开始转股，本报告期内，“天阳转债”共计转换成“天阳科技”股票28,227,750股。“天阳科技”股票因可转债转股增加28,227,750股无限售条件股份。具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

2、公司于2024年12月10日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。根据《公司2023年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司2023年第二次临时股东大会的授权，公司办理完成了6名激励对象共计获授的617,850股第二类限制性股票归属登记工作，并于2025年3月18日上市流通。因此，导致“天阳科技”总股本因股权激励限制性股票（第二类）上市流通增加617,850股无限售条件股份。具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

3、公司分别于2024年12月10日、2024年12月27日召开了第三届董事会第二十五次会议以及2024年第五次临时股东大会，审议通过了《关于第二期回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金及/或自筹资金以集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股，并在未来将本次回购股份全部予以注销，减少公司注册资本。本次回购实施期限为自公司2024年第五次临时股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。截至2025年4月22日，公司回购股份已达回购下限，本次回购股份计划实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,000,200股，占注销前截至2025年4月21日总股本的比例为0.65%。截至2025年4月29日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了3,000,200股回购股份的注销手续。因此，导致“天阳科技”总股本因注销回购股份减少3,000,200股无限售条件股份。具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕47号文）同意注册，公司于2023年3月23日向不特定对象发行了975.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额97,500.00万元。

经深圳证券交易所同意，公司97,500.00万元可转换公司债券于2023年4月18日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“天阳转债”，债券代码“123184”。

根据相关规定和《天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司可转债自2023年10月9日起可转换为公司股份。

2、公司于2024年12月10日召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。根据《公司2023年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司2023年第二次临时股东大会的授权，公司为6名激励对象办理获授的617,850股第二类限制性股票归属登记工作。

3、公司分别于2024年12月10日、2024年12月27日召开了第三届董事会第二十五次会议以及2024年第五次临时股东大会，审议通过了《关于第二期回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金及/或自筹资金以集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股，并在未来将本次回购股份全部予以注销，减少公司注册资本。本次回购实施

期限为自公司 2024 年第五次临时股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。截至 2025 年 4 月 22 日，公司回购股份已达回购下限，本次回购股份计划实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,000,200 股，占注销前截至 2025 年 4 月 21 日总股本的比例为 0.65%。截至 2025 年 4 月 29 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 3,000,200 股回购股份的注销手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分别为公司可转换公司债券转股的股份 28,227,750 股、2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期的 617,850 股第二类限制性股票办理了股份登记手续以及 3,000,200 股回购股份的注销手续。

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

适用 不适用

公司股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响较小。相关数据可详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司发行的可转换公司债券“天阳转债”于 2023 年 10 月 9 日开始转股，本报告期内，“天阳转债”共计转换成“天阳科技”股票 28,227,750 股。

2、公司“2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期”公司办理完成了 6 名激励对象共计获授的 617,850 股第二类限制性股票归属登记工作，并于 2025 年 3 月 18 日上市流通。

3、公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 3,000,200 股，2025 年 4 月 29 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 3,000,200 股回购股份的注销手续。

综上，公司总股本由 462,275,683 股变动至 488,121,083 股。

公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第八节 财务报告”的相关内容。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,842	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,443	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
欧阳建平	境内自然人	18.05%	88,105,854	0	66,079,390	22,026,464	质押	59,310,000	
连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.14%	39,750,117	0	0	39,750,117	质押	7,000,000	
李青	境内自然人	2.27%	11,087,224	-6,234,140	0	11,087,224	不适用	0	
中泰证券资管—中泰资管 7721 号 FOF 单一资产管理计划—中泰资管 7722 号单一资产管理计划	其他	2.02%	9,867,880	-10,432,120	0	9,867,880	不适用	0	
中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技	其他	1.16%	5,660,895	3,005,057	0	5,660,895	不适用	0	

主题交易型开放式指数证券投资基金								
北京时间投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.96%	4,682,429	0	0	4,682,429	不适用	0
杨梅	境内自然人	0.96%	4,681,520	-10,176,353	0	4,681,520	质押	4,680,000
李谨坊	境内自然人	0.66%	3,203,893	3,203,893	0	3,203,893	不适用	0
吴康	境内自然人	0.49%	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000	不适用	0
华熙昕宇投资有限公司	境内非国有法人	0.47%	2,277,800	本报告期新增前200名，增量未知	0	2,277,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）（持有天阳科技 8.14%股份）为公司实际控制人欧阳建平（持有天阳科技 18.05%）控制的企业。 2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	截至报告期末，天阳宏业科技股份有限公司回购专用证券账户持股数为 4,346,480 股，占公司总股本的 0.89%，为无限售条件流通股。根据有关规定，回购专户不纳入前十名股东及前十名无限售条件股东的列示。							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）	39,750,117	人民币普通股	39,750,117					
欧阳建平	22,026,464	人民币普通股	22,026,464					
李青	11,087,224	人民币普通股	11,087,224					
中泰证券资管—中泰资管 7721 号 FOF 单一资产管理计划—中泰资管 7722 号单一资产管理计划	9,867,880	人民币普通股	9,867,880					
中国建设银行股份有限公司—华宝中	5,660,895	人民币普通股	5,660,895					

证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金			
北京时间投资合伙企业（有限合伙）	4,682,429	人民币普通股	4,682,429
杨梅	4,681,520	人民币普通股	4,681,520
李谨坊	3,203,893	人民币普通股	3,203,893
吴康	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
华熙昕宇投资有限公司	2,277,800	人民币普通股	2,277,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、上述股东连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）（持有天阳科技 8.14%股份）为公司实际控制人欧阳建平（持有天阳科技 18.05%）控制的企业。 2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 7,750,117 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 32,000,000 股，实际合计持有 39,750,117 股； 2、公司股东李谨坊未通过普通证券账户持有股份，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,203,893 股，实际合计持有 3,203,893 股； 3、公司股东吴康未通过普通证券账户持有股份，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,400,000 股，实际合计持有 2,400,000 股； 4、公司股东华熙昕宇投资有限公司未通过普通证券账户持有股份，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,277,800 股，实际合计持有 2,277,800 股；		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
欧阳建平	中国	否
主要职业及职务	欧阳建平先生，男，1973 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，哈尔滨工业大学计算机系，研究生学历。1997 年 3 月至 1998 年 3 月，就职于航天部二院 706 研究所，任工程师；1998 年 5 月至 1999 年 12 月，就职于 IBM，任 Lotus 部门高级工程师；2000 年，就职于博瑞琪集团，任网络事业部总经理；2001 年至 2003 年，就职于北京义驰美迪技术有限公司，任事业部总经理；2003 年至今，任公司董事、总经理，2014 年至今，兼任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

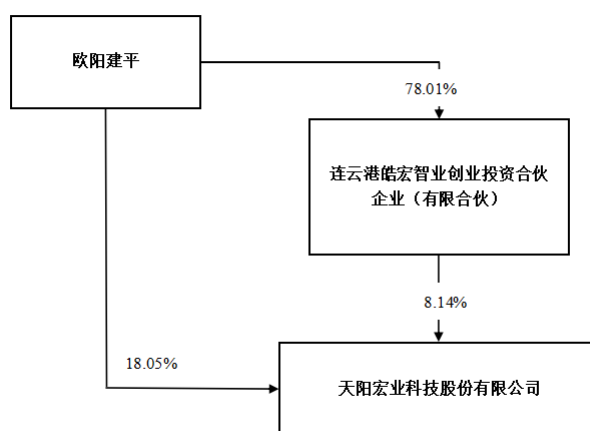
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
欧阳建平	本人	中国	否
连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	不适用	否
主要职业及职务	欧阳建平先生，男，1973 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，哈尔滨工业大学计算机系，研究生学历。1997 年 3 月至 1998 年 3 月，就职于航天部二院 706 研究所，任工程师；1998 年 5 月至 1999 年 12 月，就职于 IBM，任 Lotus 部门高级工程师；2000 年，就职于博瑞琪集团，任网络事业部总经理；2001 年至 2003 年，就职于北京义驰美迪技术有限公司，任事业部总经理；2003 年至今，任公司董事、总经理，2014 年至今，兼任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2024年12月11日	2,039,152股-4,078,303股	0.44%-0.88%	不低于人民币5,000万元，不超过人民币10,000万元（均含本数）	自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。	本次回购股份将全部予以注销，减少公司注册资本。	3,000,200	不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕47号文）同意注册，公司于2023年3月23日向不特定对象发行了975.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额97,500.00万元。本次发行可转换公司债券募集资金扣除尚未支付的保荐承销费（不含税）后的余额已由保荐机构（主承销商）于2023年3月29日汇入公司指定的募集资金专项存储账户。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次发行的募集资金到位情况进行审验，并出具了《验证报告》（大华验字[2023]000152号）。

经深圳证券交易所同意，公司97,500.00万元可转换公司债券于2023年4月18日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“天阳转债”，债券代码“123184”。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，本次发行的可转债转股期限自发行结束之日2023年3月29日（T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2023年10月9日）起至可转债到期日（2029年3月22日）止。

自2025年5月28日至2025年6月18日，公司股票价格已满足任意连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于“天阳转债”当期转股价格（11.71元/股）的130%（含130%，即15.23元/股），根据《天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，已触发“天阳转债”有条件赎回条款。

公司于2025年6月18日召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于提前赎回“天阳转债”的议案》，结合当前市场及公司自身情况，经过综合考虑，公司董事会决定公司行使“天阳转债”的提前赎回权利，并于2025年7月11日提前赎回全部“天阳转债”。自2025年7月21日起，公司发行的“天阳转债”（债券代码：123184）已在深圳证券交易所摘牌。

## 2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	天阳转债				
期末转债持有人数	0				
本公司转债的担保人	无				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	“天阳转债”在存续期内已全部赎回并于 2025 年 7 月 21 日在深圳证券交易所摘牌。	不适用	0	0.00	0.00%

## 3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
天阳转债	332,063,900.00	330,575,400.00	1,488,500.00	0.00	0.00

## 4、累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
天阳转债	2023 年 10 月 9 日至 2029 年 3 月 22 日	9,750,000	975,000,000.00	973,511,500.00	82,710,679	20.45%	0.00	0.00%

## 5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
天阳转债	2024 年 02 月 27 日	11.88	2024 年 02 月 26 日	2024 年 2 月 8 日，因公司股票出现在连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格的	11.71

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格(元)	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格(元)
				85%的情形，公司分别于2024年2月8日召开第三届董事会第十七次会议、于2024年2月26日召开2024年第三次临时股东大会和第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于董事会提议向下修正“天阳转债”转股价格的议案》，同意向下修正“天阳转债”的转股价格，根据相关规定，董事会决定将“天阳转债”的转股价格向下修正为11.88元/股。	
天阳转债	2024年05月22日	11.83	2024年05月15日	因公司完成2023年年度权益分派事项，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“天阳转债”转股价格由11.88元/股调整为11.83元/股。	11.71
天阳转债	2024年07月26日	11.80	2024年07月25日	2024年7月26日，2023年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股份336.51万股完成登记并上市。根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“天阳转债”转股价格由11.83元/股调整为11.80元/股。	11.71
天阳转债	2025年03月18日	11.79	2025年03月14日	2025年3月18日，2023年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属股份61.785万股完成登记并上市。根据可转换公司债券转股价	11.71

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格（元）	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格（元）
				格调整的相关条款，“天阳转债”转股价格由 11.80 元/股调整为 11.79 元/股。	
天阳转债	2025 年 05 月 06 日	11.76	2025 年 04 月 30 日	2025 年 4 月 30 日，公司已办理完成了公司回购账户股份注销事宜，共注销股份 3,000,200 股，公司总股本减少 3,000,200 股。根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“天阳转债”转股价格由 11.79 元/股调整为 11.76 元/股。	11.71
天阳转债	2025 年 05 月 27 日	11.71	2025 年 05 月 20 日	因公司完成 2024 年年度权益分派事项，根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“天阳转债”转股价格由 11.76 元/股调整为 11.71 元/股。	11.71

## 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

中证鹏元资信评估股份有限公司于 2025 年 6 月 26 日出具了《天阳宏业科技股份有限公司相关债券 2025 年跟踪评级报告》（中鹏信评〔2025〕跟踪第〔311〕号 01），公司的主体信用评级结果为“AA-”，“天阳转债”评级结果为“AA-”，评级展望稳定，未发生变化。截至 2025 年 7 月 21 日，“天阳转债”已全部赎回，未来年度不存在偿还安排。

报告期末相关财务指标详见本报告“第七节之八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.43	4.93	-50.71%
资产负债率	25.02%	23.28%	1.74%
速动比率	1.88	4.23	-55.56%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-19,774.15	271.65	-7,379.27%
EBITDA 全部债务比	-7.81%	16.96%	-24.77%
利息保障倍数	-7.18	2.00	-459.00%
现金利息保障倍数	7.12	2.02	252.48%
EBITDA 利息保障倍数	-4.98	2.73	-282.42%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2026]0011008063 号
注册会计师姓名	黄羽、林洪毅

#### 审计报告正文

天阳宏业科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了天阳宏业科技股份有限公司(以下简称天阳科技)财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了天阳科技 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》及中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天阳科技,适用了对公众利益实体财务报表审计的独立性要求,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收账款减值
3. 研发支出资本化

##### (一)收入确认事项

##### 1. 事项描述

天阳科技收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、(37)及附注七、注释 37。

营业收入是天阳科技的关键业绩指标之一,对财务报表具有重要性,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 执行分析性复核程序，包括分析主要业务收入变化、主要客户的变化及毛利率的变动。

(3) 了解各类业务收入的具体确认方法，评估其是否符合天阳科技业务特点及会计准则的规定，并对各类业务收入选取样本进行检查。核实是否已取得客户验收单、客户确认的实际工作量等相关资料；对按履约进度确认的收入，检查是否按既定的方法计算履约进度，及预计总成本的合理性和已发生成本的真实性。

(4) 选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否确认在恰当的会计期间。

(5) 函证重要的收入项目，核实营业收入是否真实、记录的期间是否正确。

(6) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

## (二) 应收账款减值事项

### 1. 事项描述

天阳科技与应收账款坏账准备计提相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、(13)及附注七、注释 2。

天阳科技在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，管理层参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

由于应收账款减值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款减值认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对应收账款减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。

(2) 我们复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，是否已考虑过往的回款记录、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境及行业基准的认知等。

(3) 我们抽样检查了管理层未识别出存在潜在减值风险的重要客户，并实施审计程序以测试其可回收性。我们的程序包括检查交易合同安排、交易进度，查阅客户的公开信息，通过检查对客户的过往收款及期后收款情况评估客户是否面临重大财务困难、欠付或拖欠付款，并结合营业收入实施函证程序等。

(4) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款进行了减值测试，检查账龄划分是否正确，并与同行业进行比较以评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(5) 对于涉及诉讼事项的应收账款，我们通过查阅相关文件评估应收账款的可收回性，并与管理层讨论诉讼事项对应收账款减值的影响。

(6) 我们抽样检查了期后回款情况。

(7) 评估管理层对应收账款的财务报表披露是否恰当。

## (三) 研发支出资本化

### 1. 事项描述

研发支出资本化相关信息披露详见财务报表附注五、（28）及附注八、研发支出。

天阳科技 2025 年度研发支出总额 34,089.57 万元，其中符合资本化条件的研发支出 13,373.82 万元计入“开发支出”项目，占研发支出总额的 39.23%。开发支出只有在同时满足财务报表附注五、（28）中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。鉴于确定研发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，因此我们将研发支出资本化确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对研发支出资本化这一关键审计事项所实施的重要审计程序包括：

（1）了解及评价研发支出资本化的内部控制设计的合理性，并测试了关键控制运行的有效性，包括可行性研究、项目立项、项目验收以及资本化的复核和审批等。

（2）询问管理层及相关研发人员，了解研发支出资本化项目的具体研究内容和开发的过程、项目进度的关键时点及阶段性成果等情况并判断是否存在不再满足资本化条件的项目。

（3）评价管理层确定的研发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定，并采用一致的会计处理方法。

（4）获取项目立项书、研发节点报告等文件，检查企业研发活动的立项、进展情况，确定研发项目处于研究阶段还是开发阶段。

（5）选取项目检查研发支出资本化的条件和依据是否合理，包括研究阶段和开发阶段界定时点是否合理，开发完成的界定时点是否合理；检查研发人员薪资表、研发合同等支持性单据判断资本化支出范围是否合理等。

（6）检查研发支出资本化披露的充分性。

## 四、其他信息

天阳科技管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

天阳科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，天阳科技管理层负责评估天阳科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天阳科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天阳科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天阳科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天阳科技不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就天阳科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》的相关规定向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：黄羽  
(项目合伙人)

中国注册会计师：林洪毅

二〇二六年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天阳宏业科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,148,660,027.63	1,351,168,410.00
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	826,306,369.18	1,138,592,829.94
应收款项融资		
预付款项	43,281,667.94	29,496,148.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	53,173,137.42	66,333,065.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	648,580,882.49	455,963,151.68
其中：数据资源		
合同资产	114,566,204.61	153,737,301.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,207,851.21	3,521,420.20
流动资产合计	2,839,776,140.48	3,198,812,326.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,149,396.34	86,158,736.67
其他权益工具投资	934,904,755.10	266,141,215.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,160,543.00	196,711,649.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,829,286.71	3,043,615.02
无形资产	246,291,378.45	99,723,308.01
其中：数据资源		
开发支出	278,476,299.05	207,614,932.71
其中：数据资源		
商誉	95,210,002.82	94,857,329.31
长期待摊费用	2,318,405.50	4,450,793.66
递延所得税资产	48,308,447.35	40,287,447.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,944,648,514.32	998,989,027.43
资产总计	4,784,424,654.80	4,197,801,354.26
流动负债：		
短期借款	523,000,000.00	250,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	54,425,806.03	45,510,439.50
预收款项		10,857.15
合同负债	104,048,743.24	38,515,315.54
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	146,143,345.78	137,135,032.74
应交税费	85,825,231.03	107,546,875.91
其他应付款	232,376,800.42	18,156,091.78
其中：应付利息	205,287.50	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,530,025.42	51,486,250.13
其他流动负债		
流动负债合计	1,167,349,951.92	648,360,862.75

项目	期末余额	期初余额
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		300,232,037.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,922,082.07	1,241,554.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	14,567,044.08	5,353,159.97
其他非流动负债	13,084,850.97	2,058,031.63
非流动负债合计	29,573,977.12	328,884,783.52
负债合计	1,196,923,929.04	977,245,646.27
所有者权益：		
股本	488,121,083.00	462,275,683.00
其他权益工具		50,996,997.04
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,292,095,116.36	1,996,183,973.78
减：库存股	50,097,891.67	50,097,891.67
其他综合收益	102,063,152.11	11,250,249.34
专项储备		
盈余公积	79,323,072.18	63,156,008.36
一般风险准备		
未分配利润	671,903,737.71	687,313,363.86
归属于母公司所有者权益合计	3,583,408,269.69	3,221,078,383.71
少数股东权益	4,092,456.07	-522,675.72
所有者权益合计	3,587,500,725.76	3,220,555,707.99
负债和所有者权益总计	4,784,424,654.80	4,197,801,354.26

法定代表人：欧阳建平

主管会计工作负责人：张庆勋

会计机构负责人：陈艳萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,118,707,713.35	1,320,973,661.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	772,076,032.84	1,085,730,401.50
应收款项融资		

项目	期末余额	期初余额
预付款项	38,256,554.53	19,786,281.52
其他应收款	58,570,888.25	64,555,743.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	627,961,593.05	448,735,874.84
其中：数据资源		
合同资产	97,607,940.81	135,679,918.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	980,681.52	
流动资产合计	2,714,161,404.35	3,075,461,881.22
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	670,494,610.40	547,374,519.81
其他权益工具投资	928,219,723.10	259,456,183.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	165,909,616.21	182,131,147.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,829,286.71	3,043,615.02
无形资产	242,184,711.78	99,723,308.01
其中：数据资源		
开发支出	258,042,321.15	198,828,341.70
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,021,007.42	3,846,078.94
递延所得税资产	44,531,887.95	37,251,846.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,315,233,164.72	1,331,655,040.38
资产总计	5,029,394,569.07	4,407,116,921.60
流动负债：		
短期借款	520,000,000.00	240,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	280,653,536.79	311,105,085.19

项目	期末余额	期初余额
预收款项		
合同负债	102,290,148.98	38,125,787.24
应付职工薪酬	134,875,567.47	127,651,786.70
应交税费	75,105,957.49	96,364,471.49
其他应付款	409,676,225.13	148,566,399.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,530,025.42	51,486,250.13
其他流动负债		
流动负债合计	1,544,131,461.28	1,013,299,780.40
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		300,232,037.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,922,082.07	1,241,554.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	13,934,264.44	5,353,159.97
其他非流动负债	12,605,111.62	2,058,031.63
非流动负债合计	28,461,458.13	328,884,783.52
负债合计	1,572,592,919.41	1,342,184,563.92
所有者权益：		
股本	488,121,083.00	462,275,683.00
其他权益工具		50,996,997.04
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,343,166,197.20	2,046,627,227.87
减：库存股	50,097,891.67	50,097,891.67
其他综合收益	101,852,688.17	10,979,046.05
专项储备		
盈余公积	79,323,072.18	63,156,008.36
未分配利润	494,436,500.78	480,995,287.03
所有者权益合计	3,456,801,649.66	3,064,932,357.68
负债和所有者权益总计	5,029,394,569.07	4,407,116,921.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	1,776,871,711.48	1,766,211,579.54
其中：营业收入	1,776,871,711.48	1,766,211,579.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,949,296,589.65	1,749,323,958.66
其中：营业成本	1,460,611,449.22	1,264,029,435.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,882,836.32	11,999,925.96
销售费用	102,187,893.54	105,263,882.42
管理费用	161,236,324.57	146,317,103.53
研发费用	207,157,545.31	176,937,987.46
财务费用	3,220,540.69	44,775,623.69
其中：利息费用	18,767,580.94	60,814,436.87
利息收入	15,912,944.08	16,657,371.21
加：其他收益	57,261,556.88	54,855,051.59
投资收益（损失以“-”号填列）	597,782.81	6,477,087.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,009,340.33	1,621,891.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,380,568.24	-10,284,185.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,296,093.87	-35,453,327.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,954.75	29,030,124.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-153,239,245.84	61,512,370.84

项目	2025 年度	2024 年度
加：营业外收入	627,826.85	39,927.94
减：营业外支出	991,292.40	757,300.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-153,602,711.39	60,794,998.54
减：所得税费用	-8,210,596.05	-14,389,893.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-145,392,115.34	75,184,892.21
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-145,392,115.34	75,184,892.21
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	-138,135,742.49	77,503,842.69
2. 少数股东损益	-7,256,372.85	-2,318,950.48
六、其他综合收益的税后净额	252,483,540.93	11,033,150.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	252,483,540.93	11,033,150.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	252,544,280.28	10,979,046.05
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	252,544,280.28	10,979,046.05
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-60,739.35	54,104.73
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	-60,739.35	54,104.73
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	107,091,425.59	86,218,042.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,347,798.44	88,536,993.47
归属于少数股东的综合收益总额	-7,256,372.85	-2,318,950.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.29	0.21
（二）稀释每股收益	-0.29	0.21

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

法定代表人：欧阳建平

主管会计工作负责人：张庆勋

会计机构负责人：陈艳萍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,733,872,949.72	1,710,735,476.67
减：营业成本	1,472,323,442.52	1,271,748,052.04
税金及附加	14,027,631.09	10,978,389.73
销售费用	86,100,779.01	91,589,768.98
管理费用	130,248,779.73	120,344,971.23
研发费用	192,164,928.80	157,943,049.09
财务费用	2,977,822.04	46,010,112.05
其中：利息费用	18,505,901.71	60,345,103.54
利息收入	15,829,666.24	14,901,707.57
加：其他收益	57,129,918.82	54,672,162.90
投资收益（损失以“-”号填列）	1,130,136.63	6,953,488.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,407,736.16	2,094,489.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,786,626.46	-14,140,392.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,087,421.58	-6,639,342.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,954.75	29,030,843.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-117,406,628.15	81,997,891.98
加：营业外收入	627,826.75	
减：营业外支出	773,746.93	735,459.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-117,552,548.33	81,262,432.88
减：所得税费用	-8,267,645.74	-16,669,587.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-109,284,902.59	97,932,020.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-109,284,902.59	97,932,020.24
（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	252,544,280.28	10,979,046.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	252,544,280.28	10,979,046.05
1. 重新计量设定受益计划变动		

项目	2025 年度	2024 年度
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	252,544,280.28	10,979,046.05
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	143,259,377.69	108,911,066.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	2,261,720,150.00	2,107,959,570.95
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	845,862.39	3,038,715.29
收到其他与经营活动有关的现金	222,564,590.57	217,533,682.78
经营活动现金流入小计	2,485,130,602.96	2,328,531,969.02
购买商品、接受劳务支付的现金	97,373,266.89	141,764,951.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

项目	2025 年度	2024 年度
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,816,960,357.22	1,654,308,601.99
支付的各项税费	131,280,688.55	114,890,374.49
支付其他与经营活动有关的现金	305,881,415.80	294,907,730.47
经营活动现金流出小计	2,351,495,728.46	2,205,871,658.92
经营活动产生的现金流量净额	133,634,874.50	122,660,310.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,676,999,994.50	1,968,000,000.00
取得投资收益收到的现金	176,207,128.64	4,855,196.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,101,900.00	1,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,607,800.00
投资活动现金流入小计	2,918,309,023.14	1,975,464,986.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,761,517.34	212,097,260.07
投资支付的现金	3,106,067,779.20	2,099,249,994.50
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	15,821,740.77	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,350,651,037.31	2,311,347,254.57
投资活动产生的现金流量净额	-432,342,014.17	-335,882,268.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	9,672,623.50	27,946,921.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,909,000.00	2,002,000.00
取得借款收到的现金	630,000,000.00	361,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,579,049.65	128,646,500.00
筹资活动现金流入小计	642,251,673.15	517,593,421.00
偿还债务支付的现金	431,300,000.00	211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,595,054.27	36,514,749.41
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	54,237,113.73	176,839,667.50
筹资活动现金流出小计	517,132,168.00	424,354,416.91
筹资活动产生的现金流量净额	125,119,505.15	93,239,004.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-44,251.42	39,382.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-173,631,885.94	-119,943,571.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,270,631,295.45	1,390,574,866.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,096,999,409.51	1,270,631,295.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	2,212,361,304.39	2,034,383,174.66
收到的税费返还	845,862.39	3,038,715.29
收到其他与经营活动有关的现金	326,305,266.06	610,563,989.32
经营活动现金流入小计	2,539,512,432.84	2,647,985,879.27
购买商品、接受劳务支付的现金	216,429,381.35	421,080,517.63
支付给职工以及为职工支付的现金	1,696,044,972.21	1,545,565,094.38
支付的各项税费	121,606,281.55	96,830,563.29
支付其他与经营活动有关的现金	351,184,214.14	424,987,942.70
经营活动现金流出小计	2,385,264,849.25	2,488,464,118.00
经营活动产生的现金流量净额	154,247,583.59	159,521,761.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,661,999,994.50	1,968,000,000.00
取得投资收益收到的现金	176,137,878.29	4,855,196.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,101,900.00	1,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,607,800.00
投资活动现金流入小计	2,903,239,772.79	1,975,464,986.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,811,734.94	199,894,597.56
投资支付的现金	3,143,967,779.20	2,151,199,994.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,365,779,514.14	2,351,094,592.06
投资活动产生的现金流量净额	-462,539,741.35	-375,629,605.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,763,623.50	25,944,921.00
取得借款收到的现金	570,000,000.00	271,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,579,049.65	128,646,500.00
筹资活动现金流入小计	577,342,673.15	425,591,421.00
偿还债务支付的现金	359,000,000.00	121,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,379,275.04	36,045,416.08
支付其他与筹资活动有关的现金	54,237,113.73	176,839,667.50
筹资活动现金流出小计	444,616,388.77	333,885,083.58
筹资活动产生的现金流量净额	132,726,284.38	91,706,337.42
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	-175,565,873.38	-124,401,507.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,243,220,161.42	1,367,621,668.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,067,654,288.04	1,243,220,161.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	462, 275, 683. 00			50,9 96,9 97.0 4	1,99 6,18 3,97 3.78	50,0 97,8 91.6 7	11,2 50,2 49.3 4		63,1 56,0 08.3 6		687, 313, 363. 86		3,22 1,07 8,38 3.71	- 522, 675. 72	3,22 0,55 5,70 7.99
加： 会计 政策 变更															
前期 差错 更正															
其他															
二、 本年 期初 余额	462, 275, 683. 00			50,9 96,9 97.0 4	1,99 6,18 3,97 3.78	50,0 97,8 91.6 7	11,2 50,2 49.3 4		63,1 56,0 08.3 6		687, 313, 363. 86		3,22 1,07 8,38 3.71	- 522, 675. 72	3,22 0,55 5,70 7.99
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	25,8 45,4 00.0 0			- 50,9 96,9 97.0 4	295, 911, 142. 58		90,8 12,9 02.7 7		16,1 67,0 63.8 2		- 15,4 09,6 26.1 5		362, 329, 885. 98	4,61 5,13 1.79	366, 945, 017. 77
(一) 综合 收益 总额							252, 483, 540. 93				- 138, 135, 742. 49		114, 347, 798. 44	- 7,25 6,37 2.85	107, 091, 425. 59
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	28,8 45,6 00.0 0				344, 278, 857. 70	50,7 40,0 88.3 7							322, 384, 369. 33	4,90 9,00 0.00	327, 293, 369. 33
1. 所有 者投 入的 普通 股														4,90 9,00 0.00	4,90 9,00 0.00
2.	28,2 27,7				337, 541,								365, 769,		365, 769,

项目	2025 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
其他权益工具持有者投入资本	50.00				579.92								329.92	329.92
3. 股份支付计入所有者权益的金额	617,850.00				6,737.27								7,355.12	7,355.12
4. 其他						50,740.0							88.37	88.37
(三) 利润分配													-	-
1. 提取盈余公积													22,777.4	22,777.4
2. 提取一般风险准备													58.00	58.00
3. 对所有者(或股东)的分配													-	-
4. 其他													22,777.4	22,777.4
(四) 所有者权益内部	-3,000.00				-47,739.8	-50,740.0	-161,670.638		16,167.0		145,503.574		-	-
					88.37	88.37	638.16		63.82		34		58.00	58.00



项目	2025 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
提取														
2. 本期使用														
(六) 其他			- 50,9 96,9 97.0 4	- 627, 826. 75								- 51,6 24,8 23.7 9	6,96 2,50 4.64	- 44,6 62,3 19.1 5
四、本期期末余额	488, 121, 083. 00				2,29 2,09 5,11 6.36	50,0 97,8 91.6 7	102, 063, 152. 11		79,3 23,0 72.1 8		671, 903, 737. 71		3,58 3,40 8,26 9.69	3,58 7,50 0,72 5.76

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	404, 428, 577. 00			155, 247, 432. 40	1,34 0,74 3,02 7.58		217, 098. 56		53,3 62,8 06.3 4		639, 606, 902. 24		2,59 3,60 5,84 4.12	- 205, 725. 24	2,59 3,40 0,11 8.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	404, 428, 577. 00			155, 247, 432. 40	1,34 0,74 3,02 7.58		217, 098. 56		53,3 62,8 06.3 4		639, 606, 902. 24		2,59 3,60 5,84 4.12	- 205, 725. 24	2,59 3,40 0,11 8.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）	57,8 47,1 06.0 0			- 104, 250, 435. 36	655, 440, 946. 20	50,0 97,8 91.6 7	11,0 33,1 50.7 8		9,79 3,20 2.02		47,7 06,4 61.6 2		627, 472, 539. 59	- 316, 950. 48	627, 155, 589. 11



项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一般 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															

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
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				- 104, 250, 435. 36	2,60 7,80 0.00							- 101, 642, 635. 36		- 101, 642, 635. 36	
四、本期期末余额	462, 275, 683. 00			50,9 96,9 97.0 4	1,99 6,18 3,97 3.78	50,0 97,8 91.6 7	11,2 50,2 49.3 4		63,1 56,0 08.3 6		687, 313, 363. 86		3,22 1,07 8,38 3.71	- 522, 675. 72	3,22 0,55 5,70 7.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	462,2 75,68 3.00			50,99 6,997 .04	2,046 ,627, 227.8 7	50,09 7,891 .67	10,97 9,046 .05		63,15 6,008 .36	480,9 95,28 7.03		3,064 ,932, 357.6 8
加：会计政策变更												

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	462,275,683.00			50,996,997.04	2,046,627,227.87	50,097,891.67	10,979,046.05		63,156,008.36	480,995,287.03		3,064,932,357.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,845,400.00			-50,996,997.04	296,538,969.33		90,873,642.12		16,167,063.82	13,441,213.75		391,869,291.98
（一）综合收益总额							252,544,280.28			-109,284,902.59		143,259,377.69
（二）所有者投入和减少资本	28,845,600.00				344,278,857.70	50,740,088.37						322,384,369.33
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	28,227,750.00				337,541,579.92							365,769,329.92
3. 股份支付计入所有者权益	617,850.00				6,737,277.78							7,355,127.78

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
的金额												
4. 其他						50,740,088.37						-50,740,088.37
(三) 利润分配										-22,777,458.00		-22,777,458.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配										-22,777,458.00		-22,777,458.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	-3,000,200.00				-47,739,888.37	-50,740,088.37	-161,670,638.16		16,167,063.82	145,503,574.34		
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												

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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							- 161,670,638.16		16,167,063.82	145,503,574.34		
6. 其他	- 3,000,200.00				- 47,739,888.37	- 50,740,088.37						
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				- 50,996,997.04								- 50,996,997.04
四、本期期末余额	488,121,083.00				2,343,166,197.20	50,097,891.67	101,852,688.17		79,323,072.18	494,436,500.78		3,456,801,649.66

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年	404,428,57			155,247,43	1,391,186,				53,362,806	412,860,64		2,417,085,

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
期末余额	7.00			2.40	281.67				.34	7.86		745.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	404,428,577.00			155,247,432.40	1,391,186,281.67				53,362,806.34	412,860,647.86		2,417,085,745.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,847,106.00			-104,250,435.36	655,440,946.20	50,097,891.67	10,979,046.05		9,793,202.02	68,134,639.17		647,846,612.41
（一）综合收益总额							10,979,046.05			97,932,020.24		108,911,066.29
（二）所有者投入和减少资本	57,847,106.00				652,833,146.20	50,097,891.67						660,582,360.53
1. 所有者投入的普通股						50,097,891.67						-50,097,891.67
2. 其他权益工具持有者投入资本	54,482,006.00				631,201,557.01							685,683,563.01

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,365,100.00				21,631,589.19							24,996,689.19
4. 其他												
(三) 利润分配									9,793,202.02	-29,797,381.07		-20,004,179.05
1. 提取盈余公积									9,793,202.02	-9,793,202.02		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,004,179.05		-20,004,179.05
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												

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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				- 104,250,435.36	2,607,800.00							- 101,642,635.36
四、本期期末余额	462,275,683.00			50,996,997.04	2,046,627,227.87	50,097,891.67	10,979,046.05		63,156,008.36	480,995,287.03		3,064,932,357.68

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

天阳宏业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京天阳宏业软件技术有限公司（以下简称“天阳有限公司”），由欧阳建平、孙永吉、李东彦、北京义驰美迪技术开发有限责任公司于 2003 年 7 月共同出资组建。2015 年 8 月 24 日，天阳有限公司整体变更为股份有限公司。2020 年 8 月 3 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1653 号文《关于同意天阳宏业科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，发行社会公众股 5,620 万股，并于 2020 年 8 月 24 日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司现持有统一社会信用代码为 91110108752161931Y 的营业执照。

经过 2023 年公司发行可转换公司债券，且部分可转换公司债券已转股，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 488,121,083 股，公司注册地：拉萨经济技术开发区林琼岗东一路 7 号西藏西欣商贸有限公司 A 座 608 房，法定代表人为欧阳建平。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业，主要产品和服务为以银行为主的金融机构提供软件产品应用开发和技术服务，经营范围为：许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务（依法需经批准的项目，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证件为准）；一般项目：计算机及通讯设备租赁；计算机系统服务；软件开发；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；信息系统集成服务；技术进出口；互联网销售（除销售需要许可的商品）；人工智能硬件销售；通讯设备销售；广告制作；广告发布；广告设计、代理；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动）。

#### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 22 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 22 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在收入的确认（附注五/（37））。

### 1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过 1 年的预付账款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的应收账款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要子公司、非全资子公司	公司将资产总额、收入总额或利润总额超过集团资产总额、收入总额或利润总额的 10% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

## 2.同一控制下的企业合并

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

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3.非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。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，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

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

### 2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## （3）购买子公司少数股权

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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。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，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

##### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### (2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，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：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同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。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；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。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行，预计能在短期内收回约定的合同现金流量，信用损失风险极低	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期计量预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人为有一定信用风险的企业，存在一定的预期信用损失风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收纳入合并范围内的关联方组合	纳入本公司合并范围内各公司之间的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率测算表，计算预期信用损失。

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（11）。

公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收纳入合并范围内的关联方组合	纳入本公司合并范围内各公司之间的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
营销推广业务垫付款组合	公司根据以往的历史经验对该组合计提比例作出最佳估计，参考其账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对该组合计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

## 16、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

## 17、存货

### 1. 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

#### （1）存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、合同履约成本等。

#### （2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

#### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

## 20、其他债权投资

公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（11）6. 金融工具减值。

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/（6）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性

投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	-	2.00
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（29）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40年	5%	2.375%~4.75%
运输设备	年限平均法	5~10年	5%	9.5%~19%
电子设备	年限平均法	3~5年	5%	19%~31.67%
其他设备	年限平均法	3~5年	5%	19%~31.67%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/（29）长期资产减值。

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

## 25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/（29）长期资产减值。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 29、长期资产减值。

## 28、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件著作权、非专利技术等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在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。

##### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行相应的调整。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 29、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

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 29、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

### 30、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 32、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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，将应付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

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

### 33、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 34、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司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。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

#### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

#### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

#### （3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 技术开发业务

(2) 技术服务业务

(3) 咨询服务业务

(4) 系统集成业务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 技术开发业务

#### 1) 约定了合同总额的技术开发业务

基于公司或者客户指定的平台和产品，进行满足客户个性化需求的软件开发或系统优化，公司需对开发成果负责，成果交付时通常需客户进行验收。此类业务仅当本公司在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的情况下，本公司按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，履约进度依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。否则，公司在软件系统上线运行并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，当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。

#### 2) 按人月工作量结算的技术开发业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术开发收入。

### (2) 技术服务业务

#### 1) 约定了合同总额及服务期间的技术服务业务

因运营维护服务在服务期间基本均衡发生，故按合同总收入和已提供服务期间占合同期间的比例计算确定的金额确认当期技术服务收入。

#### 2) 仅约定了合同总额的技术服务业务

仅约定了合同总额，未约定服务期间，服务结束需客户进行验收的技术服务业务。此类业务仅当本公司在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的情况下，本公司按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，履约进度依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。否则，公司在服务提供完毕并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，当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。

#### 3) 按人月工作量结算的技术服务业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术服务收入。

### (3) 咨询服务业务

#### 1) 约定了合同总额的咨询服务业务

根据客户的具体情况，从 IT 规划、项目管理、业务咨询等方面提出可落地的咨询建议和解决方案，成果交付时通常需客户进行验收。此类业务仅当本公司在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的情况下，本公司按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，履约进度依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。否则，公司在成果交付并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，当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。

#### 2) 按人月工作量结算的咨询服务业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期咨询服务收入。

#### (4) 系统集成业务

在公司将产品发出并取得客户的验收单据、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### 38、合同成本

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 27 和 34。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 42、回购股份

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

本公司转让库存股时，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2025 年 6 月 27 日起执行财政部发布的《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》（财资〔2025〕101 号）	不受影响	

## (1) 执行关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知对本公司的影响

本公司自 2025 年 6 月 27 日起执行《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》，执行该通知对本报告期内财务报表无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务收入、个税手续费返还收入、技术开发收入、房屋出租收入	13%、6%、免税（符合免税认定部分）、9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	12%、15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	每平方米土地每年	4.8 元、12 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	12%
厦门赞扬丰硕软件技术有限公司	25%
北京银恒通电子科技有限公司	15%
北京鼎信天威科技有限公司	15%
北京天阳融信科技有限公司	25%
北京卡洛其咨询有限公司	25%
北京天阳融数科技有限公司	15%
西藏天阳华瑞科技有限公司	25%
天阳胜合科技（北京）有限公司	25%
海南昊天睿阳科技有限公司	25%
天津汇融恒阳科技有限公司	20%
湖南熠阳智能科技有限公司	25%
上海炬火数字科技有限公司	25%
深圳市智策盈科数字技术有限公司	25%
长沙熠阳启鸿科技有限公司	25%
上海天吻融汇信息科技有限公司	20%
海南绿色数字信用有限公司	25%
天融数智（东莞）科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	15%
深圳魔数智擎科技有限公司	25%
合肥魔数智擎科技有限公司	25%
杭州天锐阳启科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 2. 企业所得税

本公司于2024年10月29日取得西藏自治区科学技术厅、西藏自治区财政厅、国家税务总局西藏自治区税务局共同颁发的编号为GR202454000019号的高新技术企业证书，享受企业所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2024年度、2025年度、2026年度。

本公司2016年12月注册地迁往西藏。根据藏政发[2014]51号文件，经国家认定为高新技术企业，且高新技术产品产值达到国家规定比例的，自被认定之日起，可免征企业所得税，高新技术产品产值达不到国家规定比例的，仅对该产品进行免税。对复审合格的高新技术企业，自复审批准的当年开始，可申请在有效期内继续享受企业所得税免税政策，该办法所称各项企业所得税免税额均指属于地方分享的部分。因此，本公司2016年开始按规定享受减免企业所得税中属于地方分享的部分。

根据财预〔2012〕40号文，未设立不具有法人资格分支机构的公司或当年设立（撤销）不具有法人资格分支机构且不参与所得税分摊的公司适用40%的地方分享比例，否则，适用20%地方分享比例。本公司2025年适用减免20%地方分享部分，实际所得税税率12%。

北京银恒通电子科技有限公司于2025年12月2日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的编号为GR202511004091的高新技术企业证书，享受企业所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2025年度、2026年度、2027年度。

北京鼎信天威科技有限公司于2023年10月26日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的编号为GR202311001890的高新技术企业证书，享受企业所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2023年度、2024年度、2025年度。

北京天阳融数科技有限公司于2025年12月2日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的编号为GR202511005051的高新技术企业证书，享受企业所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2025年度、2026年度、2027年度。

深圳市魔数智擎人工智能有限公司于2024年12月26日取得深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局共同颁发的编号为GR202444204881的高新技术企业证书，享受企业所得税15%的税收优惠政策，有效期为3年，优惠期间为2024年度、2025年度、2026年度。

根据财政部、税务总局公告2023年第7号企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

根据财政部、税务总局公告2023年第6号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。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。天津汇融恒阳科技有限公司、上海天暘融汇信息科技有限公司 2025 年度享受此项政策。

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

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,097,019,439.88	1,270,533,510.90
其他货币资金	51,640,587.75	80,634,899.10
合计	1,148,660,027.63	1,351,168,410.00
其中：存放在境外的款项总额	1,739,512.95	1,835,639.73

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
履约保证金	51,472,754.83	80,536,514.55
其他	187,863.29	600.00
合计	51,660,618.12	80,537,114.55

截止 2025 年 12 月 31 日，除上述受限货币资金外，本公司不存在其他冻结或有潜在风险的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	522,761,795.19	796,797,837.02
1 至 2 年	206,145,131.42	225,618,165.29
2 至 3 年	108,124,552.09	195,702,588.29
3 年以上	160,038,200.99	115,058,779.56
3 至 4 年	105,501,629.85	43,182,539.71
4 至 5 年	26,294,040.89	20,297,488.09

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	28,242,530.25	51,578,751.76
合计	997,069,679.69	1,333,177,370.16

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	997,069,679.69	100.00%	170,763,310.51	17.13%	826,306,369.18	1,333,177,370.16	100.00%	194,584,540.22	14.60%	1,138,592,829.94
其中：										
按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	997,069,679.69	100.00%	170,763,310.51	17.13%	826,306,369.18	1,333,177,370.16	100.00%	194,584,540.22	14.60%	1,138,592,829.94
合计	997,069,679.69	100.00%	170,763,310.51	17.13%	826,306,369.18	1,333,177,370.16	100.00%	194,584,540.22	14.60%	1,138,592,829.94

按组合计提坏账准备：170,763,310.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	522,761,795.19	15,682,853.84	3.00%
1—2 年	206,145,131.42	20,614,513.15	10.00%
2—3 年	108,124,552.09	32,437,365.63	30.00%
3—4 年	105,501,629.85	52,750,814.93	50.00%
4—5 年	26,294,040.89	21,035,232.71	80.00%
5 年以上	28,242,530.25	28,242,530.25	100.00%
合计	997,069,679.69	170,763,310.51	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	194,584,540.22			194,584,540.22
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,491,929.52			12,491,929.52
本期核销	36,920,883.58			36,920,883.58
其他变动	607,724.35			607,724.35
2025 年 12 月 31 日余额	170,763,310.51			170,763,310.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	194,584,540.22	12,491,929.52		36,920,883.58	607,724.35	170,763,310.51
合计	194,584,540.22	12,491,929.52		36,920,883.58	607,724.35	170,763,310.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：其他变动系本公司本期非同一控制下企业合并于合并日被合并单位的应收账款坏账准备金额。

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,920,883.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	308,745,680.89	3,988,784.40	312,734,465.29	27.86%	61,762,268.45
合计	308,745,680.89	3,988,784.40	312,734,465.29	27.86%	61,762,268.45

## 3、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
金融类客户	116,471,938.88	8,407,715.67	108,064,223.21	154,145,271.41	8,986,291.03	145,158,980.38
非金融类客户	8,786,252.38	2,284,270.98	6,501,981.40	11,507,062.51	2,928,741.88	8,578,320.63
合计	125,258,191.26	10,691,986.65	114,566,204.61	165,652,333.92	11,915,032.91	153,737,301.01

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	155,685.00	1,378,731.26		
合计	155,685.00	1,378,731.26		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

本期计提系本公司本期非同一控制下企业合并于合并日被合并单位的合同资产减值准备金额。

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,173,137.42	66,333,065.40
合计	53,173,137.42	66,333,065.40

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	38,369,489.94	30,287,476.47
社保及公积金个人部分	2,308,632.81	478,259.09
备用金	6,492,700.84	8,178,232.02
往来款	17,159,361.41	15,000,000.00
营销推广业务垫付款	462,469.67	20,464,699.29
其他	1,023,069.09	413,592.66
合计	65,815,723.76	74,822,259.53

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,337,027.85	39,839,217.58
1 至 2 年	10,751,438.51	25,350,865.51
2 至 3 年	24,088,424.77	3,487,662.72
3 年以上	3,638,832.63	6,144,513.72
3 至 4 年	598,083.41	4,406,800.00
4 至 5 年	1,828,636.55	648,341.00
5 年以上	1,212,112.67	1,089,372.72
合计	65,815,723.76	74,822,259.53

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	65,815,723.76	100.00%	12,642,586.34	19.21%	53,173,137.42	74,822,259.53	100.00%	8,489,194.13	11.35%	66,333,065.40
其中：										
营销推广业务垫付款组合	462,469.67	0.70%	46,246.97	10.00%	416,222.70	20,464,699.29	27.35%	155,763.78	0.76%	20,308,935.51
按账龄分析法计提预期信用	65,353,254.09	99.30%	12,596,339.37	19.27%	52,756,914.72	54,357,560.24	72.65%	8,333,430.35	15.33%	46,024,129.89

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	
损失的其他应收款										
合计	65,815,723.76	100.00%	12,642,586.34	19.21%	53,173,137.42	74,822,259.53	100.00%	8,489,194.13	11.35%	66,333,065.40

按组合计提坏账准备：46,246.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1—2 年	462,469.67	46,246.97	10.00%
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	462,469.67	46,246.97	

确定该组合依据的说明：

营销推广业务垫付款组合

按组合计提坏账准备：12,596,339.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,337,027.85	1,366,851.44	5.00%
1—2 年	10,288,968.84	1,028,896.88	10.00%
2—3 年	24,088,424.77	7,226,527.43	30.00%
3—4 年	598,083.41	299,041.71	50.00%
4—5 年	1,828,636.55	1,462,909.24	80.00%
5 年以上	1,212,112.67	1,212,112.67	100.00%
合计	65,353,254.09	12,596,339.37	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	8,489,194.13			8,489,194.13
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

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)	
本期计提	3,998,155.53			3,998,155.53
本期转回	109,516.81			109,516.81
其他变动	264,753.49			264,753.49
2025 年 12 月 31 日余额	12,642,586.34			12,642,586.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
营销推广业务垫付款组合	155,763.78		109,516.81			46,246.97
按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款	8,333,430.35	3,998,155.53			264,753.49	12,596,339.37
合计	8,489,194.13	3,998,155.53	109,516.81		264,753.49	12,642,586.34

其他变动系本公司本期非同一控制下企业合并于合并日被合并单位的其他应收款坏账准备金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京多来点信息技术有限公司北京分公司	往来款	15,000,000.00	2-3 年	22.79%	4,500,000.00
四川农村商业联合银行股份有限公司	保证金及押金	5,237,955.00	5 年以内	7.96%	1,234,770.50
乌鲁木齐银行股份有限公司	保证金及押金	4,198,800.00	5 年以内	6.38%	1,531,680.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川银行股份有限公司	保证金及押金	2,328,906.00	3 年以内	3.54%	279,660.60
中化商务有限公司	保证金及押金	1,882,600.00	1 年以内	2.86%	94,130.00
合计		28,648,261.00		43.53%	7,640,241.10

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,132,038.41	90.41%	20,368,646.99	69.06%
1 至 2 年	3,921,809.18	9.06%	2,862,277.91	9.70%
2 至 3 年	141,509.43	0.33%	6,263,818.44	21.24%
3 年以上	86,310.92	0.20%	1,405.26	0.00%
合计	43,281,667.94		29,496,148.60	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	24,806,786.90	57.31

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日止，预付款项余额中预付关联方款项余额详见附注十四、（6）。

预付款项 2025 年 12 月 31 日余额较 2024 年 12 月 31 日增加 13,785,519.34 元，增长比例 46.74%，主要系已支付款项的采购合同尚未执行完毕所致。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	651,363,612.09	2,782,729.60	648,580,882.49	458,687,286.28	2,724,134.60	455,963,151.68
合计	651,363,612.09	2,782,729.60	648,580,882.49	458,687,286.28	2,724,134.60	455,963,151.68

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	2,724,134.60	674,825.13		616,230.13		2,782,729.60
合计	2,724,134.60	674,825.13		616,230.13		2,782,729.60

公司存货期末余额较期初余额增加 42.01%，主要系已进场项目尚未完工未能获取结算资料所致。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	5,207,851.21	3,521,420.20
合计	5,207,851.21	3,521,420.20

其他说明：

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
北京艾秀 信安科技 有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00						长期持有
北京技德 系统技术 有限公司						20,000,000.00		长期持有

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
南京越信数字科技有限公司	4,980,000.00	4,980,000.00						长期持有
上海数喆数据科技有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00						长期持有
航天信德智图（北京）科技有限公司	6,685,032.00	6,685,032.00						长期持有
北京首都在线科技股份有限公司	575,488,823.10	132,476,183.19	261,030,040.57		293,506,229.26			长期持有
环球航通信息服务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00						长期持有
海南绿色发展科技集团有限公司	19,000,000.00	10,000,000.00						长期持有
青岛红马云鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	28,000,000.00							长期持有
北京宝兰德软件股份有限公司	158,750,900.00		3,906,100.00		3,906,100.00			长期持有
青岛红马云鑫创业投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00							长期持有
合计	934,904,755.10	266,141,215.19	264,936,140.57		297,412,329.26	20,000,000.00		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
北京首都在线科技股份有限公司	161,670,638.16		出售

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京艾秀信安科技有限公司					长期持有	
北京技德系统技术有限公司			20,000,000.00		长期持有	
南京越信数字科技有限公司					长期持有	
上海数喆数据科技有限公司					长期持有	
航天信德智图（北京）科技有限公司					长期持有	
北京首都在线科技股份有限公司		293,506,229.26		161,670,638.16	长期持有	出售
环球航通信息服务有限公司					长期持有	
海南绿色发展科技集团有限公司					长期持有	
青岛红马云鑫股权投资合伙企业（有限合伙）					长期持有	
北京宝兰德软件股份有限公司		3,906,100.00			长期持有	
青岛红马金鑫创业投资基金合伙企业（有限合伙）					长期持有	
合计		297,412,329.26	20,000,000.00	161,670,638.16		

其他说明：

其他权益工具投资 2025 年 12 月 31 日余额较 2024 年 12 月 31 日增加 668,763,539.91 元，增长比例 251.28%，主要系本期新增加其他权益工具投资所致。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京和顺恒通科技有限公司	55,431,575.10				-81,510.56						55,350,064.54	
北京金实宏成技术有限公司	11,551,079.29				-987,447.09						10,563,632.20	
厦门创翼数字科技有限公司	10,396,282.74				-971,233.86						9,425,048.88	
南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)	8,002,397.68		32,000,000.00		427,255.84						40,429,653.52	
上海天龙音数字科技有限公司	777,401.86				-601,604.17						175,797.69	
扬州红马沐辰投资合伙企业(有限合伙)			40,000,000.00		-794,800.49						39,205,199.51	
小计	86,158,736.67		72,000,000.00		-3,009,340.56						155,149,396.34	

					33						
合计	86,158,736.67		72,000,000.00		-3,009,340.33						155,149,396.34

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

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

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,160,543.00	196,711,649.49
合计	180,160,543.00	196,711,649.49

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	186,568,805.38	974,015.14	64,784,854.29	252,327,674.81
2. 本期增加金额			1,755,001.07	1,755,001.07
(1) 购置			174,312.72	174,312.72
(2) 在建工程转入				
(3) 非同一控制下企业合并			1,580,688.35	1,580,688.35
3. 本期减少金额			3,756,477.47	3,756,477.47
(1) 处置或报废			3,756,477.47	3,756,477.47
4. 期末余额	186,568,805.38	974,015.14	62,783,377.89	250,326,198.41
二、累计折旧				
1. 期初余额	28,797,717.04	495,646.22	26,322,662.06	55,616,025.32
2. 本期增加金额	5,984,596.56	97,283.40	12,015,798.79	18,097,678.75
(1) 计提	5,984,596.56	97,283.40	10,880,115.44	16,961,995.40
(2) 非同一控制下企业合并			1,135,683.35	1,135,683.35
3. 本期减少金额			3,548,048.66	3,548,048.66
(1) 处置或报废			3,548,048.66	3,548,048.66
4. 期末余额	34,782,313.60	592,929.62	34,790,412.19	70,165,655.41

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
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	151,786,491.78	381,085.52	27,992,965.70	180,160,543.00
2. 期初账面价值	157,771,088.34	478,368.92	38,462,192.23	196,711,649.49

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备	1,845,802.67
合计	1,845,802.67

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在固定资产抵押情况。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况。

## 11、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,978,668.49	4,978,668.49
2. 本期增加金额	2,557,043.97	2,557,043.97
租赁	2,557,043.97	2,557,043.97
3. 本期减少金额	2,281,272.03	2,281,272.03
租赁到期	2,097,504.89	2,097,504.89
其他减少	183,767.14	183,767.14
4. 期末余额	5,254,440.43	5,254,440.43
二、累计折旧		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 期初余额	1,935,053.47	1,935,053.47
2. 本期增加金额	1,679,488.72	1,679,488.72
(1) 计提	1,679,488.72	1,679,488.72
3. 本期减少金额	2,189,388.47	2,189,388.47
(1) 处置		
租赁到期	2,097,504.89	2,097,504.89
其他减少	91,883.58	91,883.58
4. 期末余额	1,425,153.72	1,425,153.72
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,829,286.71	3,829,286.71
2. 期初账面价值	3,043,615.02	3,043,615.02

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	专利权	软件著作权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		119,316,482.06	865,663.74	120,182,145.80
2. 本期增加金额	2,200,000.00	164,922,294.65		167,122,294.65
(1) 购置		99,845,484.68		99,845,484.68
(2) 内部研发		62,876,809.97		62,876,809.97
(3) 非同一控制下企业合并	2,200,000.00	2,200,000.00		4,400,000.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,200,000.00	284,238,776.71	865,663.74	287,304,440.45
二、累计摊销				
1. 期初余额		19,702,120.93	756,716.86	20,458,837.79
2. 本期增加金额	146,666.67	20,325,575.22	81,982.32	20,554,224.21
(1) 计提	146,666.67	20,325,575.22	81,982.32	20,554,224.21
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	146,666.67	40,027,696.15	838,699.18	41,013,062.00

项目	专利权	软件著作权	软件	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,053,333.33	244,211,080.56	26,964.56	246,291,378.45
2. 期初账面价值		99,614,361.13	108,946.88	99,723,308.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 58.41%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书的情况；

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产抵押或担保的情况。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京银恒通电子科技有限公司	15,779,794.49					15,779,794.49
北京鼎信天威科技有限公司	3,077,534.82					3,077,534.82
北京卡洛其咨询有限公司	104,597,073.39					104,597,073.39
深圳市魔数引擎人工智能有限公司		23,352,673.51				23,352,673.51
合计	123,454,402.70	23,352,673.51				146,807,076.21

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京银恒通电子科技有限公司						
北京鼎信天威科技有限公司						
北京卡洛其咨询有限公司	28,597,073.39	23,000,000.00				51,597,073.39
深圳市魔数智擎人工智能有限公司						
合计	28,597,073.39	23,000,000.00				51,597,073.39

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

公司从能产生独立现金流入的角度，并考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式来划分资产组。公司委托的北京中评正信资产评估有限公司评估时确定的资产组为各被投资单位与经营直接相关的长期资产，包括固定资产、无形资产等，与形成商誉时的受益资产范围一致。

## (4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	20,000,000.00	8,821,180.37	44.11%					

其他说明：

深圳市魔数智擎人工智能有限公司 2025 年度经审计的收入为 882.12 万元，低于本年度业绩承诺收入 1,117.88 万元，未完成本年度业绩承诺目标。受管理过渡、业务整合等客观因素影响，深圳市魔数智擎人工智能有限公司本年度收

入未完成当年的业绩承诺金额，但经管理层谨慎分析和预测，主要是项目合同签署虽有所延迟，但产品竞争力和盈利能力并未产生实质性变化，报告期合并周期短，暂时未完成 2025 年度的业绩承诺事项对商誉减值测试影响有限，经评估机构评估，本年度深圳市魔数智擎人工智能有限公司商誉未发生减值。

购买北京银恒通电子科技有限公司股权时其原股东未作出业绩承诺；购买北京鼎信天威科技有限公司时其原股东作出的业绩承诺已完成；购买北京卡洛其咨询有限公司股权时其原股东作出的业绩承诺已完成。业绩承诺对减值测试未产生不利影响。

## (5) 其他

### 1. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司委托北京中评正信资产评估有限公司对商誉所在资产组的可收回金额进行评估，并在此基础上进行减值测试。可收回金额是指被评估资产组或资产组组合在其经营者现有管理水平和运营模式下，预计未来现金流量的现值或公允价值减去处置费用的净额孰高者。只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

北京中评正信资产评估有限公司首先采用未来现金流量折现法（收益法）估算评估对象预计未来现金流量的现值，当测算结果表明评估对象没有减值，则停止测试。如果测算结果表明评估对象存在减值，则根据评估对象的特点，资料收集的情况，考虑各种评估方法的适用性，采用恰当的评估方法估算评估对象的公允价值，进行估算评估对象在处置方式下的可收回金额。

### 2. 商誉减值测试的结果

北京中评正信资产评估有限公司以中评正信评报字[2026]155 号对北京银恒通电子科技有限公司资产组在 2025 年 12 月 31 日的未来现金流量的现值进行了评估确认，评估结果 2,950.00 万元高于资产组账面价值及对应商誉 1,580.30 万元，因此北京银恒通电子科技有限公司商誉无需计提减值准备。

北京中评正信资产评估有限公司以中评正信评报字[2026]154 号对北京鼎信天威科技有限公司资产组在 2025 年 12 月 31 日的未来现金流量的现值进行了评估确认，评估结果 1,070.00 万元高于资产组账面价值及对应商誉 603.44 万元（北京鼎信天威科技有限公司商誉按收购时产生的商誉 307.75 万元以及收购时的收购比例 51%进行还原），因此北京鼎信天威科技有限公司商誉无需计提减值准备。

北京中评正信资产评估有限公司以中评正信评报字[2026]147 号对北京卡洛其咨询有限公司资产组在 2025 年 12 月 31 日的未来现金流量的现值进行了评估确认，评估结果 5,300.00 万元低于资产组账面价值及对应商誉 10,459.91 万元，因此北京卡洛其咨询有限公司商誉计提减值准备 5,159.71 万元。

北京中评正信资产评估有限公司以中评正信评报字[2026]156 号对深圳市魔数智擎人工智能有限公司资产组在 2025 年 12 月 31 日的未来现金流量的现值进行了评估确认，评估结果 5,200 万元高于资产组账面价值及对应商誉 5,027.51 万

元（深圳市魔数智擎人工智能有限公司商誉按收购时产生的商誉 2,335.27 万元以及收购时的收购比例 51.00%进行还原），因此深圳市魔数智擎人工智能有限公司商誉无需计提减值准备。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造费	4,450,793.66	52,883.11	2,185,271.27		2,318,405.50
合计	4,450,793.66	52,883.11	2,185,271.27		2,318,405.50

其他说明：

长期待摊费用余额 2025 年 12 月 31 日较 2024 年 12 月 31 日减少较多，主要系装修费摊销所致。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	193,529,140.37	24,245,474.06	216,526,395.99	26,591,264.74
可抵扣亏损	197,933,273.13	23,751,992.78	110,736,680.25	13,288,401.63
股权激励	2,591,504.28	310,980.51	3,398,175.00	407,781.00
其他权益工具投资公允价值变动	20,000,000.00	2,400,000.00	20,000,000.00	2,400,000.00
租赁负债	3,452,107.49	414,252.90	2,742,000.21	329,040.03
合计	417,506,025.27	51,122,700.25	353,403,251.45	43,016,487.40

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	135,741,691.10	16,289,002.93	32,476,188.69	3,897,142.64
使用权资产	3,829,286.71	459,514.41	3,043,615.02	365,233.80
可转换公司债券利息调整			31,831,862.98	3,819,823.56
非同一控制下企业合并评估增值	4,218,530.90	632,779.64		
合计	143,789,508.71	17,381,296.98	67,351,666.69	8,082,200.00

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,814,252.90	48,308,447.35	2,729,040.03	40,287,447.37
递延所得税负债	2,814,252.90	14,567,044.08	2,729,040.03	5,353,159.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,431,472.73	1,186,505.87
可抵扣亏损	122,741,100.07	43,639,789.06
合计	129,172,572.80	44,826,294.93

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
可用于永久补亏	253,616.44	220,477.49	
2035	34,870,805.97		
2034	28,844,277.03	21,825,811.34	
2033	10,384,828.54	2,359,242.36	
2032	14,160,960.77	5,979,492.60	
2031	14,945,629.04	3,030,015.74	
2030	9,642,678.44	4,963,940.94	
2029	4,383,767.25		
2028			
2027	922,948.00	922,948.00	
2026	4,331,588.59	4,337,860.59	
2025			
合计	122,741,100.07	43,639,789.06	

其他说明：

## 16、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	51,660,618.12	51,660,618.12	冻结	履约保证金/其他	80,537,114.55	80,537,114.55	冻结	履约保证金
合计	51,660,618.12	51,660,618.12			80,537,114.55	80,537,114.55		

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	373,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	
合计	523,000,000.00	250,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行于 2025 年 8 月 13 日签订了编号为 32012025280072 号人民币流动资金借款合同，借款金额 13,100,000.00 元，借款时间为自提款日起十二个月内。

本公司与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行于 2025 年 9 月 12 日签订了编号为 32012025280083 号人民币流动资金借款合同，借款金额 16,900,000.00 元，借款时间为自提款日起十二个月内。

本公司与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行于 2025 年 10 月 14 日签订了编号为 32012025280097 号人民币流动资金借款合同，借款金额 17,000,000.00 元，借款时间为自提款日起十二个月内。

本公司与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行于 2025 年 11 月 12 日签订了编号为 32012025280108 号人民币流动资金借款合同，借款金额 50,000,000.00 元，借款时间为自提款日起十二个月内。

本公司与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行于 2025 年 12 月 12 日签订了编号为 32012025280123 号人民币流动资金借款合同，借款金额 93,000,000.00 元，借款时间为自提款日起十二个月内。

本公司股东欧阳建平于 2023 年 10 月 12 日同上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行签订了编号为 ZB3200202300000044 号最高额保证合同，为本公司自 2023 年 10 月 13 日至 2026 年 10 月 12 日止的期间内与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行办理各类融资业务所发生的债权，提供最高不超过等值人民币 240,000,000.00 元的连带责任保证。

北京银恒通电子科技有限公司于 2023 年 09 月 04 日同上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行分别签订了编号为 ZB3200202300000047 号最高额保证合同，为本公司自 2023 年 09 月 14 日至 2026 年 09 月 13 日止的期间内与上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行办理各类融资业务所发生的债权，提供最高不超过等值人民币 240,000,000.00 元的连带责任保证。

截至 2025 年 12 月 31 日止，上述流动资金借款合同项下借款余额为人民币 190,000,000.00 元。

(2) 本公司与招商银行股份有限公司北京分行于 2025 年 3 月 24 日签订了编号为 2025 望京授信 003 号授信协议，为本公司提供人民币 100,000,000.00 元的授信额度，授信期限为 2025 年 3 月 6 日至 2026 年 3 月 5 日。

本公司与招商银行股份有限公司北京分行于 2025 年 10 月 9 日签订了编号为 TK2510091654227 号线上提款申请书，借款金额 60,000,000.00 元，借款时间为根据实际放款日计算十二个月。

本公司与招商银行股份有限公司北京分行于 2025 年 12 月 11 日签订了编号为 TK2512111454562 号线上提款申请书，借款金额 20,000,000.00 元，借款时间为根据实际放款日计算十二个月。

本公司股东欧阳建平于 2025 年 3 月 24 日同招商银行股份有限公司北京分行签订了编号为 2025 望京授信 003 号最高额保证合同，为该合同提供最高不超过等值人民币 100,000,000.00 元的连带责任保证。

截至 2025 年 12 月 31 日止，上述流动资金借款合同项下借款余额为人民币 80,000,000.00 元。

(3) 本公司于 2025 年 9 月 10 日同浙商银行股份有限公司天津分行签订了编号为(20709100)浙商银至臻借字(2025)第 00253 号至臻贷借款协议, 为本公司提供最高不超过等值人民币 100,000,000.00 元的借款额度, 有效期限为自 2025 年 9 月 10 日起至 2027 年 8 月 4 日。

截至 2025 年 12 月 31 日止, 至臻贷借款协议项下借款余额为人民币 100,000,000.00 元, 借款时间为自提款日起 12 个月内。

(4) 本公司与广发银行股份有限公司北京东直门支行签订了编号为(2025)京银综授额字第 000348 号额度授信合同, 为本公司提供最高额循环授信额度为人民币 100,000,000.00 元的包括但不限于流动资金贷款, 授信期限为合同生效日至 2026 年 9 月 29 日。

在此综合授信合同下, 本公司与广发银行股份有限公司北京东直门支行于 2025 年 11 月 12 日签订了编号为 N25049288 号借款借据, 借款金额 50,000,000.00 元, 借款时间为 2025 年 11 月 12 日至 2026 年 11 月 12 日。

截至 2025 年 12 月 31 日止, 该流动资金借款合同项下借款余额为人民币 50,000,000.00 元。

(5) 本公司与中国建设银行股份有限公司北京中关村支行于 2025 年 7 月 9 日签订了编号为 HTZ110630000LDZJ2025N00Q 号人民币流动资金借款合同, 借款金额 100,000,000.00 元, 借款时间为 2025 年 7 月 9 日至 2026 年 7 月 8 日。

本公司股东欧阳建平于 2025 年 7 月 9 日同中国建设银行股份有限公司北京中关村分行签订了编号为 HTC110630000YBDB2025N00C 号自然人保证合同, 为该合同提供最高不超过等值人民币 100,000,000.00 元的连带责任保证。

截至 2025 年 12 月 31 日止, 该流动资金借款合同项下借款余额为人民币 100,000,000.00 元。

(6) 深圳市魔数智擎人工智能有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行于 2024 年 3 月 11 日签订了编号为交银南山魔数智擎 2024 流号流动资金借款合同, 为本公司提供人民币 3,000,000.00 元的综合授信额度, 授信期限为 2024 年 3 月 11 日至 2026 年 1 月 1 日。

在此综合授信合同下, 深圳市魔数智擎人工智能有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行于 2025 年 3 月 7 日签订了编号为 Z2407LN1563535300002 号借款额度使用申请书, 借款金额 1,000,000.00 元, 借款期间为 2025 年 3 月 14 日至 2026 年 3 月 7 日。

在此综合授信合同下, 深圳市魔数智擎人工智能有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行于 2025 年 3 月 28 日签订了编号为 Z2407LN1563535300003 号借款额度使用申请书, 借款金额 800,000.00 元, 借款期间为 2025 年 3 月 29 日至 2026 年 3 月 25 日。

在此综合授信合同下, 深圳市魔数智擎人工智能有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行于 2025 年 7 月 1 日签订了编号为 Z2407LN1563535300004 号借款额度使用申请书, 借款金额 1,000,000.00 元, 借款期间为 2025 年 7 月 2 日至 2026 年 6 月 30 日。

在此综合授信合同下, 深圳市魔数智擎人工智能有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行于 2025 年 7 月 2 日签订了编号为 Z2407LN1563535300005 号借款额度使用申请书, 借款金额 200,000.00 元, 借款期间为 2025 年 7 月 3 日至 2026 年 6 月 30 日。

深圳市魔数智擎人工智能有限公司自然人股东柴磊与自然人罗静于 2024 年 3 月 11 日签订了编号为交银南山数智 2024 保号最高额保证合同, 为该流动资产借款合同提供连带责任保证担保。

截至 2025 年 12 月 31 日止, 该合同项下借款余额为人民币 3,000,000.00 元。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	14,304,635.04	13,651,106.17
应付技术服务费	39,895,348.06	31,712,179.52
应付日常费用款	225,822.93	147,153.81
合计	54,425,806.03	45,510,439.50

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

截至 2025 年 12 月 31 日止，应付账款余额中应付关联方款项余额详见附注十四、（6）。

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	205,287.50	
其他应付款	232,171,512.92	18,156,091.78
合计	232,376,800.42	18,156,091.78

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款应付利息	205,287.50	
合计	205,287.50	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	930,187.68	1,007,050.31
待付报销款	5,964,623.16	6,752,168.48
社保及公积金个人部分	224,309.28	132,437.35
往来款	14,176,009.13	5,998,441.55
待付投资款	208,430,252.80	
其他	2,446,130.87	4,265,994.09
合计	232,171,512.92	18,156,091.78

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

2025 年 12 月 31 日其他应付款较 2024 年 12 月 31 日增长 1,178.75%，主要系 2025 年末公司尚未支付完毕受让北京首都在线股份有限公司、北京宝兰德软件股份有限公司股份款所致。

截至 2025 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租		10,857.15
合计		10,857.15

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目进度款	104,048,743.24	38,515,315.54
合计	104,048,743.24	38,515,315.54

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	129,159,696.05	1,810,086,408.24	1,800,788,616.18	138,457,488.11
二、离职后福利-设定提存计划	6,659,600.48	112,844,452.89	113,819,156.21	5,684,897.16
三、辞退福利	1,315,736.21	25,131,779.72	24,446,555.42	2,000,960.51
合计	137,135,032.74	1,948,062,640.85	1,939,054,327.81	146,143,345.78

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	123,020,520.54	1,682,043,877.26	1,671,823,462.35	133,240,935.45
2、职工福利费		6,228,947.75	6,228,274.55	673.20
3、社会保险费	3,832,468.87	61,430,596.80	61,954,697.23	3,308,368.44
其中：医疗保险费	3,647,561.18	58,349,577.60	58,811,908.84	3,185,229.94
工伤保险费	129,659.41	2,112,816.46	2,137,970.97	104,504.90
生育保险费	55,248.28	968,202.74	1,004,817.42	18,633.60
4、住房公积金	2,277,814.64	60,099,526.64	60,495,890.26	1,881,451.02
5、工会经费和职工教育经费	28,892.00	283,459.79	286,291.79	26,060.00
合计	129,159,696.05	1,810,086,408.24	1,800,788,616.18	138,457,488.11

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,451,858.58	109,152,613.47	110,093,706.98	5,510,765.07
2、失业保险费	207,741.90	3,691,839.42	3,725,449.23	174,132.09
合计	6,659,600.48	112,844,452.89	113,819,156.21	5,684,897.16

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日止，应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

### 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	66,830,986.32	87,765,341.52
企业所得税	2,859,202.64	3,503,294.92
个人所得税	6,766,674.53	5,433,635.31
城市维护建设税	5,212,042.84	6,014,646.45
教育费附加	3,785,857.25	4,358,636.38
其他	370,467.45	471,321.33
合计	85,825,231.03	107,546,875.91

其他说明：

### 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		49,000,000.00
一年内到期的应付债券		985,804.82
一年内到期的租赁负债	1,530,025.42	1,500,445.31
合计	1,530,025.42	51,486,250.13

其他说明：

### 26、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		69,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		-49,000,000.00
合计		20,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券		301,217,841.84
减：一年内到期的应付债券		-985,804.82
合计		300,232,037.02

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
天阳转债	100.00	注	2023/3/23	6年	975,000,000.00	301,217,841.84		345,989.99	33,320,371.17	2,820,303.00	332,063,900.00		否
合计		---			975,000,000.00	301,217,841.84		345,989.99	33,320,371.17	2,820,303.00	332,063,900.00		---

注：第一年 0.30%、第二年 0.40%、第三年 0.80%、第四年 1.50%、第五年 2.30%、第六年 3.00%，在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转债，赎回价格为本次可转债票面面值的 115%（含最后一期利息）。

### (3) 可转换公司债券的说明

1) 根据公司 2022 年 5 月 12 日召开的第二届董事会第二十七次会议、2022 年 9 月 19 日召开的第二届董事会第三十次会议、2022 年 5 月 30 日召开的 2022 年第二次临时股东大会、2023 年 3 月 20 日召开的第三届董事会第五次会议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]47 号文《关于同意天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》的核准，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券 9,750,000 张，每张面值人民币 100 元，按面值发行，发行总额为人民币 975,000,000.00 元。

2) 转股时间：本次发行的可转债转股期限自发行结束之日 2023 年 3 月 29 日（T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

3) 2025 年 5 月 28 日至 2025 年 6 月 18 日，公司股票价格已满足任意连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于“天阳转债”当期转股价格（11.71 元/股）的 130%（含 130%，即 15.23 元/股），已触发《天阳宏业科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》中的有条件赎回条款。结合当前市场情况及公司自身实际情况综合考虑，公司董事会同意公司行使“天阳转债”的提前赎回权利，并按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。截止 2025 年 7 月，公司发行的“天阳转债”完成转股和赎回工作，“天阳转债”在深圳证券交易所摘牌。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债	1,922,082.07	1,241,554.90
合计	1,922,082.07	1,241,554.90

其他说明：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
1 年以内	1,635,905.37	1,600,822.87
1-2 年	1,288,983.96	902,326.90
2-3 年	696,295.96	387,370.01
3-4 年	-	-
4-5 年	-	-
5 年以上	-	-
租赁负债总额小计	3,621,185.29	2,890,519.78
减：未确认融资费用	169,077.80	148,519.57
租赁付款额现值小计	3,452,107.49	2,742,000.21
减：一年内到期的租赁负债	1,530,025.42	1,500,445.31
合计	1,922,082.07	1,241,554.90

本期确认租赁负债利息费用 99,249.40 元（上期：99,278.94 元）。

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上合同负债	13,084,850.97	2,058,031.63
合计	13,084,850.97	2,058,031.63

其他说明：

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	462,275,683.00				25,845,400.00	25,845,400.00	488,121,083.00

其他说明：

股份总数本期增加主要系可转换公司债券转股、员工行权认购股权激励计划股份以及注销回购库存股所致。

## 31、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

本期末无发行在外的优先股、永续债等其他金融工具。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（权益成分）	3,320,639.00	50,996,997.04			3,320,639.00	50,996,997.04		
合计	3,320,639.00	50,996,997.04			3,320,639.00	50,996,997.04		

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：

可转换公司债券（权益成本）本年增加与减少情况详见附注七、注释 27。

其他说明：

## 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,990,177,998.78	345,085,528.42	48,367,715.12	2,286,895,812.08
其他资本公积	6,005,975.00	2,591,504.28	3,398,175.00	5,199,304.28
合计	1,996,183,973.78	347,677,032.70	51,765,890.12	2,292,095,116.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司可转债 2025 年转股，由此产生的股本溢价 337,541,579.92 元计入资本公积。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，向 193 名激励对象授予不超过 800 万股第二类限制性股票。由于该股权激励计划第一个归属期业绩考核指标达标，且 2025 年度员工已行权，员工行权购买价格多出的部分 4,145,773.50 元计入股本溢价，相应以前年度确认的股份支付费用 3,398,175.00 元由其他资本公积转入股本溢价。

公司于 2025 年 10 月 10 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2025 年 10 月 10 日为授予日，向符合授予条件的 37 名激励对象授予 434.6480 万股限制性股票。2025 年度由此产生股份支付费用 2,591,504.28 元计入其他资本公积。

天阳科技回购股份进行注销，由于回购价格高于股票面值，故在注销时冲减了股本溢价 47,739,888.37 元。

深圳市魔数智擎人工智能有限公司未完成被天阳科技收购时约定的业绩承诺，根据协议向天阳科技补偿 1.11788% 股权，天阳科技相应冲减了股本溢价 627,826.75 元。

## 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	50,097,891.67			50,097,891.67
减少注册资本回购		50,740,088.37	50,740,088.37	
合计	50,097,891.67	50,740,088.37	50,740,088.37	50,097,891.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,979,046.05	264,936,140.57		161,670,638.16	12,391,860.29	90,873,642.12	101,852,688.17
其他权益工具投资公允价值变动	10,979,046.05	264,936,140.57		161,670,638.16	12,391,860.29	90,873,642.12	101,852,688.17
二、将重分类进损益的其他综合收益	271,203.29	-60,739.35				-60,739.35	210,463.94
外币财务报表折算差额	271,203.29	-60,739.35				-60,739.35	210,463.94
其他综合收益合计	11,250,249.34	264,875,401.22		161,670,638.16	12,391,860.29	90,812,902.77	102,063,152.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,156,008.36	16,167,063.82		79,323,072.18
合计	63,156,008.36	16,167,063.82		79,323,072.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	687,313,363.86	639,606,902.24
调整后期初未分配利润	687,313,363.86	639,606,902.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-138,135,742.49	77,503,842.69
减：提取法定盈余公积		9,793,202.02
加：处置权益工具投资收益	145,503,574.34	

项目	本期	上期
减：对股东的分配	22,777,458.00	20,004,179.05
期末未分配利润	671,903,737.71	687,313,363.86

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细说明：

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	1,763,783,785.95	1,259,933,719.52
其他业务	2,570,430.18	4,026,488.69	2,427,793.59	4,095,716.08
合计	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22	1,766,211,579.54	1,264,029,435.60

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,776,871,711.48		1,766,211,579.54	
营业收入扣除项目合计金额	2,570,430.18	其他业务收入	2,427,793.59	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.14%		0.14%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,570,430.18	其他业务收入	2,427,793.59	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	2,570,430.18		2,427,793.59	
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收	0.00		0.00	

入小计				
营业收入扣除后金额	1,774,301,281.30	0	1,763,783,785.95	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	主营业务收入		其他业务收入		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	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	2,570,430.18	4,026,488.69	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22
其中：						
技术开发	1,100,766,955.58	880,692,159.48			1,100,766,955.58	880,692,159.48
技术服务	614,810,935.96	529,342,326.27			614,810,935.96	529,342,326.27
咨询服务	26,216,840.78	16,638,630.05			26,216,840.78	16,638,630.05
系统集成	32,506,548.98	29,911,844.73			32,506,548.98	29,911,844.73
其他业务收入			2,570,430.18	4,026,488.69	2,570,430.18	4,026,488.69
按经营地区分类	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	2,570,430.18	4,026,488.69	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22
其中：						
华东地区	480,741,538.76	380,671,265.24			480,741,538.76	380,671,265.24
华北地区	845,560,835.49	713,905,607.54	127,952.30	116,066.30	845,688,787.79	714,021,673.84
华南地区	203,760,913.67	162,755,678.08	2,442,477.88	3,910,422.39	206,203,391.55	166,666,100.47
西南地区	78,773,360.35	61,279,697.13			78,773,360.35	61,279,697.13
华中地区	67,462,300.28	55,305,696.24			67,462,300.28	55,305,696.24
西北地区	51,621,600.99	44,321,802.48			51,621,600.99	44,321,802.48
东北地区	35,787,053.70	29,232,069.45			35,787,053.70	29,232,069.45
港澳台及海外地区	10,593,678.06	9,113,144.37			10,593,678.06	9,113,144.37
市场或客户类型	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	2,570,430.18	4,026,488.69	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22
其中：						
银行金融机构	1,530,874,445.40	1,246,718,752.78	2,442,477.88	3,910,422.39	1,533,316,923.28	1,250,629,175.17

合同分类	主营业务收入		其他业务收入		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
非银行金融机构	147,125,648.19	113,798,580.55			147,125,648.19	113,798,580.55
非金融机构	96,301,187.71	96,067,627.20	127,952.30	116,066.30	96,429,140.01	96,183,693.50
按销售渠道分类	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	2,570,430.18	4,026,488.69	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22
其中：						
直销	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	2,570,430.18	4,026,488.69	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22
合计	1,774,301,281.30	1,456,584,960.53	2,570,430.18	4,026,488.69	1,776,871,711.48	1,460,611,449.22

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,881,472,384.17 元，其中，1,680,446,386.41 元预计将于 2026 年度确认收入，169,376,666.06 元预计将于 2027 年度确认收入，31,649,331.70 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,218,889.72	5,514,138.57
教育费附加	5,162,832.79	3,938,673.03
房产税	1,504,456.36	1,444,895.86
印花税	933,900.75	1,085,862.78
其他	62,756.70	16,355.72
合计	14,882,836.32	11,999,925.96

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,149,768.20	95,215,340.27
业务招待费	12,678,828.55	10,115,341.15
无形资产摊销	12,469,616.21	9,399,441.94
折旧费	8,715,885.55	7,359,775.96
中介服务费	7,928,764.68	7,908,506.69
租赁费	3,846,429.37	4,145,538.05
股份支付费用	2,591,504.28	-948,231.81
长期待摊费用摊销	2,066,628.11	3,404,667.11
差旅费	1,913,445.32	3,255,419.88
交通及通讯费	1,389,142.05	1,445,434.90
办公费	1,305,265.51	1,607,871.29
招聘费	573,663.64	1,170,620.78
其他	1,607,383.10	2,237,377.32
合计	161,236,324.57	146,317,103.53

其他说明：

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,332,773.80	59,657,566.06
业务招待费	24,071,171.30	24,898,788.12
差旅费	4,134,216.31	8,417,705.33
办公费	3,845,847.54	5,233,754.27
中标服务费	2,554,278.15	3,600,450.54
会议费	189,471.25	126,415.09
其他	4,060,135.19	3,329,203.01
合计	102,187,893.54	105,263,882.42

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	186,256,071.86	169,606,880.11
其他	20,901,473.45	7,331,107.35
合计	207,157,545.31	176,937,987.46

其他说明：

本公司研发支出情况详见附注八、研发支出。

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,767,580.94	60,814,436.87
减：利息收入	15,912,944.08	16,657,371.21
汇兑损益	-21,403.24	-7,735.73

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费及其他	387,307.07	626,293.76
合计	3,220,540.69	44,775,623.69

其他说明：

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	56,538,200.36	54,447,912.20
个税手续费返还	723,356.52	286,349.06
增值税进项加计扣除		120,790.33
合计	57,261,556.88	54,855,051.59

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,009,340.33	1,621,891.45
理财产品投资收益	3,607,123.14	4,855,196.35
合计	597,782.81	6,477,087.80

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-16,380,568.24	-10,284,185.66
合计	-16,380,568.24	-10,284,185.66

其他说明：

信用减值损失 2025 年度较 2024 年度增加 59.28%，主要系其他应收款预期信用损失较 2024 年末增加所致。

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-674,825.13	-2,724,134.60
十、商誉减值损失	-23,000,000.00	-28,597,073.39
十一、合同资产减值损失	1,378,731.26	-4,132,119.96
合计	-22,296,093.87	-35,453,327.95

其他说明：

资产减值损失 2025 年度较 2024 年度减少 37.11%，主要系 2024 年度商誉减值损失较多及 2025 年度合同资产减值损失转回所致。

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		8,317,222.80
使用权资产处置利得或损失	2,954.75	712,901.38
知识产权评估增值投资		20,000,000.00
合计	2,954.75	29,030,124.18

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	627,826.85	39,927.94	627,826.85
合计	627,826.85	39,927.94	627,826.85

其他说明：

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	567,644.00	579,212.00	567,644.00
非流动资产毁损报废损失	206,701.38	56,462.35	206,701.38
滞纳金	124,244.32	9,502.74	124,244.32
其他	92,702.70	112,123.15	92,702.70
合计	991,292.40	757,300.24	991,292.40

其他说明：

## 50、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	844,105.53	1,588,507.47
递延所得税费用	-9,054,701.58	-15,978,401.14
合计	-8,210,596.05	-14,389,893.67

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-153,602,711.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,432,325.36
子公司适用不同税率的影响	-1,412,705.10

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	37,232.30
非应税收入的影响	3,199,329.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,716,937.50
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	6,161,653.88
加计扣除的影响	-25,406,907.11
递延所得税税率与当期所得税税率差异的影响	-474,288.12
处置其他权益工具投资的影响	19,400,476.58
所得税费用	-8,210,596.05

其他说明：

## 51、其他综合收益

详见附注七/（34）其他综合收益。

## 52、现金流量表项目

### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回押金及保证金	124,641,503.86	45,628,980.79
员工还备用金	2,084,690.38	2,389,040.47
利息收入	15,912,944.08	16,657,371.21
往来款	23,466,356.39	97,211,010.94
政府补助	55,692,337.97	51,409,196.91
其他	766,757.89	4,238,082.46
合计	222,564,590.57	217,533,682.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的押金及保证金	108,432,440.25	39,389,430.25
支付员工备用金	638,598.75	3,803,159.01
往来款	4,237,499.45	69,192,070.01
各项费用	192,572,877.35	182,523,071.20
合计	305,881,415.80	294,907,730.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款		2,607,800.00
合计		2,607,800.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息返还	2,441,177.78	4,036,500.00
可转债预付手续费退回	137,871.87	
向欧阳建平借款		124,610,000.00
合计	2,579,049.65	128,646,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	50,740,088.37	50,100,000.00
票据贴现手续费		308,136.11
偿还租赁负债本金及利息	2,004,878.36	1,821,531.39
赎回可转债	1,492,147.00	
还欧阳建平借款		124,610,000.00
合计	54,237,113.73	176,839,667.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
短期借款	250,000,000.00	530,000,000.00	5,300,000.00	262,300,000.00		523,000,000.00
租赁负债（含	2,742,000.21		2,742,473.19	2,004,878.36	27,487.55	3,452,107.49

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	
一年内到期的 租赁负债)						
长期借款	69,000,000.0 0	50,000,000.0 0		119,000,000. 00		
应付票据			90,000,000.0 0	70,000,000.0 0		20,000,000.0 0
合计	321,742,000. 21	580,000,000. 00	98,042,473.1 9	453,304,878. 36	27,487.55	546,452,107. 49

### 53、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-145,392,115.34	75,184,892.21
加：资产减值准备	38,676,662.11	45,737,513.61
固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧	16,961,995.40	30,110,775.28
使用权资产折旧	1,679,488.72	1,119,357.10
无形资产摊销	20,554,224.21	9,399,441.94
长期待摊费用摊销	2,185,271.27	3,523,310.27
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）	-2,954.75	-29,030,124.18
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	206,701.38	56,462.35
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	18,767,580.94	60,814,436.87
投资损失（收益以“-”号填 列）	-597,782.81	-6,477,087.80
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-8,020,999.97	-6,182,954.60
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-1,033,701.60	-9,795,446.54
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-192,676,325.81	-177,037,868.00
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	252,316,949.62	228,408,921.33
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	98,541,880.42	-75,551,448.29
其他*	31,468,000.71	-27,619,871.45
经营活动产生的现金流量净额	133,634,874.50	122,660,310.10

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,096,999,409.51	1,270,631,295.45
减：现金的期初余额	1,270,631,295.45	1,390,574,866.62
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	-173,631,885.94	-119,943,571.17

注：其他系支付的受限的货币资金的减少以及股份支付的影响。

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,600,000.00
其中：	
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	30,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,778,259.23
其中：	
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	14,778,259.23
其中：	
取得子公司支付的现金净额	15,821,740.77

其他说明：

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,096,999,409.51	1,270,631,295.45
可随时用于支付的银行存款	1,096,831,576.59	1,270,533,510.90
可随时用于支付的其他货币资金	167,832.92	97,784.55
三、期末现金及现金等价物余额	1,096,999,409.51	1,270,631,295.45

## 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本公司报告期内合并股东权益变动情况见附注七之注释 30、注释 31、注释 32、注释 33、注释 34、注释 35、注释 36 所述。

## 55、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,739,512.95
其中：美元			
欧元			
港币	1,925,901.72	0.90322	1,739,512.95
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			34,864.29
其中：港币	38,600.00	0.90322	34,864.29

其他说明：

## 56、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 11、注释 28 和注释 52。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
租赁负债的利息	99,249.40	99,278.94
短期租赁费用	17,964,799.64	24,101,172.74

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
云平台租赁	2,442,477.88	
房屋租赁	127,952.30	
合计	2,570,430.18	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	308,301,051.64	311,017,263.04
其他	32,594,669.98	16,191,391.03
合计	340,895,721.62	327,208,654.07
其中：费用化研发支出	207,157,545.31	176,937,987.46
资本化研发支出	133,738,176.31	150,270,666.61

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
数字金融应用研发项目	198,828,341.70	122,090,789.42			62,876,809.97			258,042,321.15
金融业云服务解决方案升级项目-产融智脑	8,786,591.01	11,647,386.89						20,433,977.90
合计	207,614,932.71	133,738,176.31			62,876,809.97			278,476,299.05

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

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

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	2025年08月31日	30,600,000.00	51.00%	收购	2025年08月31日	支付投资款	7,871,828.37	- 3,835,145.29	- 5,104,763.76

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市魔数智擎人工智能有限公司
--现金	30,600,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	30,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,247,326.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	23,352,673.51

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳市魔数智擎人工智能有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	14,778,259.23	14,778,259.23
应收款项	7,867,537.27	7,867,537.27
存货	7,988,119.84	7,988,119.84
固定资产	445,005.00	319,157.74
无形资产	4,400,000.00	
其他流动资产	11,686.23	11,686.23
负债：		
借款	5,300,000.00	5,300,000.00
应付款项	13,713,612.70	13,713,612.70
递延所得税负债	678,877.09	
应付职工薪酬	994,475.67	994,475.67
应交税费	2,507.74	2,507.74
其他非流动负债	591,303.24	591,303.24
净资产	14,209,831.13	10,362,860.96
减：少数股东权益		
取得的净资产	14,209,831.13	10,362,860.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、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：

名称	变更原因	备注
天融数智（东莞）科技有限公司	投资设立	
杭州天锐阳启科技有限公司	投资设立	
南京煜阳融创科技有限公司	注销	

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
厦门赞扬丰硕软件技术有限公司	10,000,000.00	厦门	厦门	信息技术	100.00%		同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京银恒通电子科技有限公司	150,000,000.00	北京	北京	信息技术	100.00%		非同一控制下企业合并
北京鼎信天威科技有限公司	10,408,163.00	北京	北京	信息技术	100.00%		非同一控制下企业合并
北京卡洛其咨询有限公司	50,000,000.00	北京	北京	信息贸易咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
北京天阳融信科技有限公司	50,000,000.00	北京	北京	信息技术	51.00%		投资设立
北京天阳融数科技有限公司	2,040,800.00	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
西藏天阳华瑞科技有限公司	10,000,000.00	拉萨	拉萨	信息技术	100.00%		投资设立
天阳胜合科技（北京）有限公司	10,000,000.00	北京	北京	信息技术	45.00%	0.01%	投资设立
北京同创安胜咨询服务中心（有限合伙）	1,500,000.00	北京	北京	咨询服务		0.07%	投资设立
海南昊天睿阳科技有限公司	20,000,000.00	海口	海口	信息技术	100.00%		投资设立
天津汇融恒阳科技有限公司	20,000,000.00	天津	天津	信息技术	100.00%		投资设立
湖南熠阳智能科技有限公司	50,000,000.00	长沙	长沙	信息技术	100.00%		投资设立
上海矩火数字科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	信息技术	51.00%		投资设立
深圳市智策盈科数字技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	信息技术	60.00%		投资设立
长沙熠阳启鸿科技有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	信息技术	80.00%		投资设立
上海天旻融汇信息科技有限公司	5,000,000.00	上海	上海	信息技术	60.00%		投资设立
海南绿色数字信用有限公司	50,000,000.00	海口	海口	信息技术	55.00%		非同一控制下企业合并
天融数智（东莞）科技有限公司	100,000.00	东莞	东莞	信息技术		51.00%	投资设立
深圳市魔数智擎人工智能有限公司	18,468,798.00	深圳	深圳	信息技术	51.00%		非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳魔数引擎科技有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	信息技术		51.00%	非同一控制下企业合并
合肥魔数引擎科技有限公司	1,010,000.00	合肥	合肥	信息技术		51.00%	非同一控制下企业合并
杭州天锐阳启科技有限公司	30,000,000.00	杭州	杭州	信息技术	85.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 北京同创安胜咨询服务中心（有限合伙）

北京同创安胜咨询服务中心（有限合伙）（以下简称“同创安胜”）是本公司之全资子公司北京银恒通电子科技有限公司（以下简称“银恒通”）同自然人金咏梅共同出资设立的有限合伙企业，其中银恒通出资 0.10 万元为普通合伙人，金咏梅出资 149.90 万元为有限合伙人。全体合伙人委托银恒通为执行事务合伙人，负责企业日常运营，对外代表合伙企业。银恒通作为普通合伙人，对外执行合伙企业事务，故本公司对同创安胜的持股比例不同于表决权比例。

2) 天阳胜合科技（北京）有限公司

天阳胜合科技（北京）有限公司（以下简称“天阳胜合”）股东组成情况如下：

股东姓名	认缴注册资本（元）	持股比例（%）
本公司	4,500,000.00	45.00
宁波胜合企业管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	40.00
同创安胜	1,500,000.00	15.00
合计	10,000,000.00	100.00

本公司直接持有天阳胜合 45.00% 股权，并通过银恒通为普通合伙人的北京同创安胜咨询服务中心（有限合伙）间接持有天阳胜合 0.01% 股权，合计持有天阳胜合 45.01% 股权。由于银恒通作为普通合伙人，代表同创安胜执行合伙企业事务，故本公司对天阳胜合表决权比例达到 60.00%，与持股比例不同。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京和顺恒通科技有限公司	北京	北京	信息技术	32.19%		权益法核算

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京金实宏成技术有限公司	北京	北京	信息技术	40.00%		权益法核算
厦门创翼数字科技有限公司	厦门	厦门	信息技术	40.00%		权益法核算
南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	商务服务业	39.98%		权益法核算
上海天龙音数字科技有限公司	上海	上海	信息技术	25.00%		权益法核算
扬州红马沐辰投资合伙企业（有限合伙）	扬州	扬州	投资与资产管理	39.60%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额				
	北京和顺恒通科技有限公司	北京金实宏成技术有限公司	厦门创翼数字科技有限公司	南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	上海天龙音数字科技有限公司	扬州红马沐辰投资合伙企业（有限合伙）	北京和顺恒通科技有限公司	北京金实宏成技术有限公司	厦门创翼数字科技有限公司	南京和润数科创业投资合伙企业（有限合伙）	上海天龙音数字科技有限公司
流动资产	60,134,799.70	8,139,297.91	24,422,649.89	82,196,532.92	159,639.08	62,331,918.98	44,565,046.02	8,375,123.83	20,326,200.81	9,028,392.31	45,925.62
非流动资产	17,396,707.08	8,247,173.02	13,333,457.40	19,000,000.00	253.11	20,000,000.00	21,660,037.55	9,625,000.00	14,336,808.27	19,000,000.00	253.11
资产合计	77,531,506.78	16,386,470.93	37,756,107.29	101,196,532.92	159,892.19	82,331,918.98	66,225,083.57	18,000,123.83	34,663,009.08	28,028,392.31	46,178.73
流动负债	26,098,049.74	1,677,390.41	24,075,478.18	120,001.00	379,430.14	1,000.00	13,554,542.96	822,425.59	18,554,295.33	20,000.00	140,700.00
非流动负债	693.32						878,517.33				
负债合计	26,791,373.74	1,677,390.41	24,075,478.18	120,001.00	379,430.14	1,000.00	14,433,060.29	822,425.59	18,554,295.33	20,000.00	140,700.00
少数股东权益											
归属于母公司股东权益	50,740,133.04	14,709,080.52	13,680,629.11	101,076,531.92	-	82,330,918.98	51,792,023.28	17,177,698.24	16,108,713.75	28,008,392.31	186,878.73

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额				
	北京和顺恒通科技有限公司	北京金实宏成技术有限公司	厦门创翼数字科技有限公司	南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)	上海天龙音数字科技有限公司	扬州红马沐辰投资合伙企业(有限合伙)	北京和顺恒通科技有限公司	北京金实宏成技术有限公司	厦门创翼数字科技有限公司	南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)	上海天龙音数字科技有限公司
益											
按持股比例计算的净资产份额	21,162,825.20	10,563,632.20	6,148,251.63	40,429,653.52	107,615.51	39,205,199.51	21,701,259.55	11,551,079.29	7,020,982.28	8,002,397.68	709,219.68
调整事项											
--商誉	33,930,475.24		3,276,797.25		68,182.18		33,930,475.24		3,276,797.25		68,182.18
--内部交易未实现利润											
--其他	256,764.10						-200,159.68		98,503.21		
对联营企业权益投资的账面价值	55,350,064.54	10,563,632.20	9,425,048.88	40,429,653.52	175,797.69	39,205,199.51	55,431,575.11	11,551,079.29	10,396,282.74	8,002,397.68	777,401.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值											
营业收入	64,763,001.27	4,725,607.56	21,788,433.26				81,050,251.32	5,069,424.15	14,295,388.59		
净利润	-253,204.44	-2,468,617.72	-2,428,084.64	1,068,139.61	-2,406,416.68	-1,669,081.02	9,735,036.11	-2,812,623.59	485,226.75	-14,499.60	-1,890,392.55
终止经营的净利润											
其他综合收益											
综合收益总额	-253,204.44	-2,468,617.72	-2,428,084.64	1,068,139.61	-2,406,416.68	-1,669,081.02	9,735,036.11	-2,812,623.59	485,226.75	-14,499.60	-1,890,392.55
本年度收到的											

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额				
	北京和顺恒通科技有限公司	北京金实宏成技术有限公司	厦门创翼数字科技有限公司	南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)	上海天龙音数字科技有限公司	扬州红马沐辰投资合伙企业(有限合伙)	北京和顺恒通科技有限公司	北京金实宏成技术有限公司	厦门创翼数字科技有限公司	南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)	上海天龙音数字科技有限公司
来自联营企业的股利											

其他说明：

## 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

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	56,538,200.36	54,447,912.20

其他说明

补助项目	会计科目	本期发生额(元)	上期发生额(元)	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税收入	其他收益	845,862.39	3,038,715.29	与收益相关
西藏拉萨经济技术开发区 2024 年度产业发展扶持资金	其他收益	53,179,020.00	-	与收益相关
西藏拉萨经济技术开发区 2023 年度产业发展扶持资金	其他收益	-	51,349,170.00	与收益相关
西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 2023 年度研发费奖补	其他收益	2,000,000.00	-	与收益相关
西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 规上奖励资金	其他收益	100,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	其他收益	186,095.97	9,532.67	与收益相关
残疾人社会保险补贴	其他收益	104,457.95	-	与收益相关
培训补助	其他收益	-	35,994.24	与收益相关
扩岗补贴	其他收益	63,500.00	8,500.00	与收益相关
招工补贴	其他收益	5,000.00	5,000.00	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	与资产相关/ 与收益相关
失业补贴	其他收益	54,264.05	1,000.00	与收益相关
合计		56,538,200.36	54,447,912.20	

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，并监督风险管理措施的执行情况。本公司风险管理涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理进行调整。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过制定相应的风险管理政策来分散金融工具风险。

#### （一）金融工具产生的各类风险

##### 1. 信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收账款	997,069,679.69	170,763,310.51
其他应收款	65,815,723.76	12,642,586.34
合计	1,062,885,403.45	183,405,896.85

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为银行类客户，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司前五大客户的应收账款及合同资产占本公司占应收账款和合同资产期末余额合计数的 27.86%。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

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

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 64,300.00 万元，其中：已使用授信金额为 54,300.00 万元。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额				合计
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
应付票据	-	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
短期借款	-	523,000,000.00	-	-	523,000,000.00
应付账款	-	54,425,806.03	-	-	54,425,806.03
其他应付款	-	232,171,512.92	-	-	232,171,512.92
一年内到期的非流动负债	-	1,530,025.42	-	-	1,530,025.42
租赁负债	-	-	1,922,082.07	-	1,922,082.07
合计	-	831,127,344.37	1,922,082.07	-	833,049,426.44

## 3. 市场风险

### （1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但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币）依然存在汇率风险。本公司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汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

- 1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- 2) 截止 2025 年 12 月 31 日，本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列示如下：

单位：元

项目	期末余额	
	港币项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	1,739,512.95	1,739,512.95
小计	1,739,512.95	1,739,512.95
外币金融负债：		
其他应付款	34,864.29	34,864.29
小计	34,864.29	34,864.29

### 3) 敏感性分析：

截止 2025 年 12 月 31 日，对于本公司港币金融资产和港币金融负债，如果人民币对港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 170,464.87 元（2024 年度约 179,989.46 元）。

### （2）利率风险

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

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

- 1) 本年度公司无利率互换安排。
- 2) 截止 2025 年 12 月 31 日，本公司无长期带息债务。

### 3) 敏感性分析：

截止 2025 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 8,270.24 元（2024 年度约 16,359.38 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

### （3）价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资	734,239,723.10		200,665,032.00	934,904,755.10
持续以公允价值计量的资产总额	734,239,723.10		200,665,032.00	934,904,755.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

公司持有的以成本计量的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他权益工具投资，无活跃市场上未经调整的报价，也无直接或间接可观察的输入值，故采用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

## 5、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

关联方名称	国籍	关联方关系
欧阳建平	中国	实际控制人，直接持有公司 18.05%的股权，通过连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）控制公司 8.14%的股权，合计控制公司股权比例为 26.19%

本企业最终控制方是欧阳建平。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、（1）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、（2）在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京和顺恒通科技有限公司	本公司的联营企业
北京金实宏成技术有限公司	本公司的联营企业
厦门创翼数字科技有限公司	本公司的联营企业
上海天龙音数字科技有限公司	本公司之子公司的联营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋晓峰	本公司董事&副总经理
李亚宁	本公司副总经理
连云港皓宏智业创业投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 8.14%股权
广州思迈特软件有限公司	与本公司拥有同一董事赵为
北京首都在线科技股份有限公司	本公司持有 5.01%股份
北京首云智算科技有限公司	北京首都在线科技股份有限公司之子公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京金实宏成技术有限公司	购买商品接受劳务	2,847,546.53	20,000,000.00	否	3,550,910.32
广州思迈特软件有限公司	购买商品接受劳务	898,278.24	30,000,000.00	否	186,320.34
北京和顺恒通科技有限公司	购买商品接受劳务			不适用	5,208,679.25

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京首云智算科技有限公司*	购买商品接受劳务	24,549.21		不适用	
合计		3,770,373.98	50,000,000.00		8,945,909.91

注：上述对北京首云智算科技有限公司的关联交易系 2025 年 9 月天阳科技协议受让北京首都在线股份有限公司 5.01% 股份后的交易金额。

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门创翼数字科技有限公司	销售商品提供劳务		896,226.41
上海天龙音数字科技有限公司	销售商品提供劳务	365,472.97	845,283.02
北京首都在线科技股份有限公司*	销售商品提供劳务	346,112.63	
合计		711,585.60	1,741,509.43

注：上述对北京首都在线科技股份有限公司的关联交易系 2025 年 9 月天阳科技协议受让北京首都在线股份有限公司 5.01% 股份后的交易金额。

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京金实宏成技术有限公司	房屋租赁	76,209.18	78,194.73
厦门创翼数字科技有限公司	房屋租赁		5,546.67
合计		76,209.18	83,741.40

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

#### 关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	50,000,000.00	2024年07月12日	2025年05月20日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	6,000,000.00	2024年01月15日	2025年01月15日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024年02月07日	2025年02月07日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	24,000,000.00	2024年03月14日	2025年03月14日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024年04月12日	2025年04月11日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024年05月14日	2025年05月15日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	20,000,000.00	2024年06月13日	2025年05月26日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	48,000,000.00	2023年10月13日	2025年05月30日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	21,000,000.00	2024年01月15日	2025年05月26日	是
欧阳建平、宋晓峰	20,000,000.00	2024年03月12日	2025年03月12日	是
欧阳建平、宋晓峰	25,000,000.00	2024年04月11日	2025年04月11日	是
欧阳建平、宋晓峰	35,000,000.00	2024年06月13日	2025年05月12日	是
欧阳建平、宋晓峰、李亚宁、北京银恒通电子科技有限公司	10,000,000.00	2024年06月18日	2025年06月25日	是
欧阳建平	80,000,000.00	2025年07月09日	2026年07月08日	否
欧阳建平	20,000,000.00	2025年08月07日	2026年08月06日	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	13,100,000.00	2025年08月13日	2026年08月12日	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	16,900,000.00	2025年09月12日	2026年09月11日	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	93,000,000.00	2025年12月12日	2026年12月11日	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	17,000,000.00	2025年10月14日	2026年10月13日	否
欧阳建平、北京银恒通电子科技有限公司	50,000,000.00	2025年11月12日	2026年11月11日	否
欧阳建平	60,000,000.00	2025年10月10日	2026年10月09日	否
欧阳建平	20,000,000.00	2025年12月11日	2026年12月10日	否
欧阳建平	8,000,000.00	2025年08月13日	2026年01月29日	否
欧阳建平	7,000,000.00	2025年09月10日	2026年03月10日	否
欧阳建平	5,000,000.00	2025年10月11日	2026年04月11日	否
合计	709,000,000.00			

关联担保情况说明

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,242,542.82	11,929,679.39

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门创翼数字科技有限公司	1,345,090.91	213,527.27	1,345,090.91	68,009.09
应收账款	上海天龙音数字科技有限公司	214,340.86	6,430.23	128,000.00	64,000.00
应收账款	北京首都在线科技股份有限公司	366,879.39	11,006.38		
预付款项	广州思迈特软件有限公司			265,486.74	
预付款项	北京首云智算科技有限公司	29,540.53			
预付款项	北京金实宏成技术有限公司	1,152,315.88			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京金实宏成技术有限公司	620,335.80	4,584,963.97
应付账款	广州思迈特软件有限公司	140,531.36	107,182.30
预收款项	北京金实宏成技术有限公司		10,857.15
合同负债	广州思迈特软件有限公司	634,433.96	

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员及技术（业务）骨干	4,346,480.00	7,492,279.17	617,850.00	3,398,175.00			2,173,240.00	4,900,774.89
合计	4,346,480.00	7,492,279.17	617,850.00	3,398,175.00			2,173,240.00	4,900,774.89

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
核心管理人员及技术（业务）骨干	12.08 元/每股	第一个归属期：自 2025 年 10 月 10 日起 12 个月后的首个交易日至 2025 年 10 月 10 日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二个归属期：自 2025 年 10 月 10 日起 24 个月后的首个交易日至 2025 年 10 月 10 日起 36 个月内的最后一个交易日止	-	-

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 BS 模型确认
授予日权益工具公允价值的重要参数	无风险利率、波动率
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,132,037.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,591,504.28

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心管理人员及技术（业务）骨干	2,591,504.28	
合计	2,591,504.28	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

公司本期无股份支付的修改、终止情况。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、本公司与北京首都在线科技股份有限公司（以下简称首都在线）控股股东、实际控制人曲宁和首都在线股东南京云之拓创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称云之拓）于 2025 年 9 月 18 日签署《股份转让协议》，以现金方式协议受让曲宁持有的首都在线 24,815,140 股股份，占首都在线总股本的 4.94%，转让价格为 17.60 元/股，转让总价为人民币 436,746,464.00 元；受让云之拓持有的首都在线 392,430 股股份，占首都在线股份总数的 0.08%，转让价格为 17.60 元/股，转让总价为人民币 6,906,768.00 元。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司尚欠付曲宁股权转让款 174,698,585.60 元，欠付云之拓股权转让款 2,762,707.20 元，合计欠付首都在线股权转让款 177,461,292.80 元。

2、本公司与北京宝兰德软件股份有限公司（以下简称宝兰德）控股股东、实际控制人易存道于 2025 年 11 月 3 日签署《股份转让协议》，以现金方式协议受让易存道持有的宝兰德 5,830,000 股股份，占宝兰德总股本的 7.50%，转让价格为 26.56 元/股，转让总价为人民币 154,844,800.00 元。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司尚欠付易存道股权转让款 30,968,960.00 元。

3、截至 2025 年 12 月 31 日，公司冻结的银行履约保证金金额为 51,472,754.83 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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经营分部。本公司的经营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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营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。

本公司的业务单一，主要为软件开发与技术服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 2、其他

公司于 2025 年 3 月 13 日至 2025 年 3 月 24 日通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,000,200 股，回购成交总金额为人民币 50,740,088.37 元（含交易费用），且已回购股份于 2025 年 4 月 29 日注销完成。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	503,365,693.52	779,189,354.48
1 至 2 年	189,871,856.15	207,499,201.21
2 至 3 年	90,795,088.01	177,792,717.29
3 年以上	135,168,916.06	95,894,421.63
3 至 4 年	88,898,758.85	29,099,016.50
4 至 5 年	22,948,461.68	20,297,488.09
5 年以上	23,321,695.53	46,497,917.04
合计	919,201,553.74	1,260,375,694.61

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	919,201,553.74	100.00%	147,125,520.90	16.01%	772,076,032.84	1,260,375,694.61	100.00%	174,645,293.11	13.86%	1,085,730,401.50

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	
的应收账款										
其中：										
按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	915,045,886.43	99.55%	147,125,520.90	16.08%	767,920,365.53	1,258,673,708.69	99.86%	174,645,293.11	13.88%	1,084,028,415.58
本公司合并范围内关联单位的应收账款	4,155,667.31	0.45%			4,155,667.31	1,701,985.92	0.14%			1,701,985.92
合计	919,201,553.74	100.00%	147,125,520.90	16.01%	772,076,032.84	1,260,375,694.61	100.00%	174,645,293.11	13.86%	1,085,730,401.50

按组合计提坏账准备：147,125,520.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	500,912,012.13	15,027,360.35	3.00%
1—2 年	188,361,856.15	18,836,185.62	10.00%
2—3 年	90,700,702.09	27,210,210.63	30.00%
3—4 年	88,898,758.85	44,449,379.43	50.00%
4—5 年	22,850,861.68	18,280,689.34	80.00%
5 年以上	23,321,695.53	23,321,695.53	100.00%
合计	915,045,886.43	147,125,520.90	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	174,645,293.11			174,645,293.11
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	9,286,111.37			9,286,111.37
本期转销	36,805,883.58			36,805,883.58
2025年12月31日余额	147,125,520.90			147,125,520.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款	174,645,293.11	9,286,111.37		36,805,883.58		147,125,520.90
合计	174,645,293.11	9,286,111.37		36,805,883.58		147,125,520.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,805,883.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	286,628,773.62	4,017,784.40	290,646,558.02	28.32%	52,430,280.58
合计	286,628,773.62	4,017,784.40	290,646,558.02	28.32%	52,430,280.58

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	58,570,888.25	64,555,743.69
合计	58,570,888.25	64,555,743.69

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	33,371,495.73	25,870,963.35
社保及公积金个人部分	2,050,999.17	44,860.98
备用金	6,412,136.23	8,157,212.29
往来款	17,159,261.41	15,000,000.00
营销推广业务垫付款	462,469.67	20,464,699.29
合并范围内往来款	9,552,150.19	2,234,527.99
其他	634,103.80	354,692.65
合计	69,642,616.20	72,126,956.55

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,055,577.33	39,816,196.13
1 至 2 年	11,675,770.30	23,732,437.19
2 至 3 年	23,561,578.77	3,559,209.51
3 年以上	2,349,689.80	5,019,113.72
3 至 4 年	674,983.41	3,446,400.00
4 至 5 年	795,873.43	648,341.00
5 年以上	878,832.96	924,372.72
合计	69,642,616.20	72,126,956.55

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	69,642,616.20	100.00%	11,071,727.95	15.90%	58,570,888.25	72,126,956.55	100.00%	7,571,212.86	10.50%	64,555,743.69
其中：										

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	
营销推广业务垫付款组合	462,469.67	0.66%	46,246.97	10.00%	416,222.70	20,464,699.29	28.37%	155,763.78	0.76%	20,308,935.51
按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款	59,627,996.34	85.62%	11,025,480.98	18.49%	48,602,515.36	49,427,729.27	68.53%	7,415,449.08	15.00%	42,012,280.19
本公司合并范围内关联单位的其他应收款	9,552,150.19	13.72%			9,552,150.19	2,234,527.99	3.10%			2,234,527.99
合计	69,642,616.20	100.00%	11,071,727.95	15.90%	58,570,888.25	72,126,956.55	100.00%	7,571,212.86	10.50%	64,555,743.69

按组合计提坏账准备：46,246.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内			
1—2年	462,469.67	46,246.97	10.00%
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	462,469.67	46,246.97	

确定该组合依据的说明：

营销推广业务垫付款组合

按组合计提坏账准备：11,025,480.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	24,734,577.33	1,236,728.90	5.00%
1—2年	9,060,050.44	906,005.04	10.00%
2—3年	23,560,578.77	7,068,173.63	30.00%
3—4年	598,083.41	299,041.71	50.00%
4—5年	795,873.43	636,698.74	80.00%
5年以上	878,832.96	878,832.96	100.00%
合计	59,627,996.34	11,025,480.98	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	7,571,212.86			7,571,212.86
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,610,031.90			3,610,031.90
本期转回	109,516.81			109,516.81
2025 年 12 月 31 日余额	11,071,727.95			11,071,727.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
营销推广业务垫付款组合	155,763.78		109,516.81			46,246.97
按账龄分析法计提预期信用损失的其他应收款	7,415,449.08	3,610,031.90				11,025,480.98
合计	7,571,212.86	3,610,031.90	109,516.81			11,071,727.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京多来点信息技术有限公司北京分公司	往来款	15,000,000.00	2-3 年	21.54%	4,500,000.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川农村商业联合银行股份有限公司	保证金及押金	5,237,955.00	5年以内	7.52%	1,234,770.50
厦门赞扬丰硕软件技术有限公司	合并范围内往来款	4,133,250.19	2年以内	5.93%	
乌鲁木齐银行股份有限公司	保证金及押金	3,176,000.00	3年以内	4.56%	947,800.00
深圳市智策盈科数字技术有限公司	合并范围内往来款	3,000,000.00	1年以内	4.31%	
合计		30,547,205.19		43.86%	6,682,570.50

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	515,521,011.75		515,521,011.75	461,993,185.00		461,993,185.00
对联营、合营企业投资	154,973,598.65		154,973,598.65	85,381,334.81		85,381,334.81
合计	670,494,610.40		670,494,610.40	547,374,519.81		547,374,519.81

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门赞扬丰硕软件技术有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京银恒通电子科技有限公司	175,000,000.00						175,000,000.00	
北京卡洛其咨询有限公司	152,000,000.00						152,000,000.00	
北京天阳融信科技有限公司	2,040,000.00						2,040,000.00	
北京鼎信天威科技有限公司	29,277,059.00						29,277,059.00	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
北京天阳融数科技有限公司	40,976,126.00						40,976,126.00	
天阳胜合科技(北京)有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
深圳市智策盈科数字技术有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
天津汇融恒阳科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				20,000,000.00	
长沙熠阳启鸿科技有限公司	2,200,000.00						2,200,000.00	
湖南熠阳智能科技有限公司	36,000,000.00		6,000,000.00				42,000,000.00	
海南绿色数字信用有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
上海天阳融汇信息科技有限公司			1,200,000.00				1,200,000.00	
上海炬火数字科技有限公司			5,100,000.00				5,100,000.00	
深圳市魔数智擎人工智能有限公司			31,227,826.75				31,227,826.75	
合计	461,993,185.00		53,527,826.75				515,521,011.75	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

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
北京和顺恒通科技有限公司	55,431,575.10				-81,510.56						55,350,064.54	
北京金实宏成技术有限公司	11,551,079.29				-987,447.09						10,563,632.20	
厦门创翼数字科技有限公司	10,396,282.74				-971,233.86						9,425,048.88	
南京和润数科创业投资合伙企业(有限合伙)	8,002,397.68		32,000,000.00		427,255.84						40,429,653.52	
扬州红马沐辰投资合伙企业(有限合伙)			40,000,000.00		-794,800.49						39,205,199.51	
小计	85,381,334.81		72,000,000.00		-2,407,736.16						154,973,598.65	
合计	85,381,334.81		72,000,000.00		-2,407,736.16						154,973,598.65	

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  
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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	1,707,555,853.24	1,266,888,620.12
其他业务	3,040,154.03	4,508,098.54	3,179,623.43	4,859,431.92
合计	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52	1,710,735,476.67	1,271,748,052.04

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	主营业务收入		其他业务收入		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	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	3,040,154.03	4,508,098.54	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52
其中：						
技术开发	1,082,162,458.19	895,328,977.91			1,082,162,458.19	895,328,977.91
技术服务	612,944,856.60	539,452,605.93			612,944,856.60	539,452,605.93
咨询服务	4,743,867.94	3,974,837.14			4,743,867.94	3,974,837.14
系统集成	30,981,612.96	29,058,923.00			30,981,612.96	29,058,923.00
其他业务收入			3,040,154.03	4,508,098.54	3,040,154.03	4,508,098.54
按经营地区分类	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	3,040,154.03	4,508,098.54	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52
其中：						
华北地区	830,247,212.49	726,136,085.13	597,676.15	597,676.15	830,844,888.64	726,733,761.28
华东地区	472,035,784.42	384,347,892.68			472,035,784.42	384,347,892.68
华南地区	197,840,605.64	162,078,726.70	2,442,477.88	3,910,422.39	200,283,083.52	165,989,149.09
西南地区	76,158,763.01	61,701,990.96			76,158,763.01	61,701,990.96
华中地区	62,484,809.72	52,369,803.54			62,484,809.72	52,369,803.54
西北地区	51,337,336.84	44,055,339.30			51,337,336.84	44,055,339.30
东北	30,251,572.87	27,185,477.97			30,251,572.87	27,185,477.97

合同分类	主营业务收入		其他业务收入		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
地区						
港澳台及海外地区	10,476,710.70	9,940,027.70			10,476,710.70	9,940,027.70
市场或客户类型	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	3,040,154.03	4,508,098.54	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52
其中：						
银行金融机构	1,492,345,361.02	1,251,911,456.29	2,442,477.88	3,910,422.39	1,494,787,838.90	1,255,821,878.68
非银行金融机构	146,105,824.99	122,209,968.20			146,105,824.99	122,209,968.20
非金融机构	92,381,609.68	93,693,919.49	597,676.15	597,676.15	92,979,285.83	94,291,595.64
按销售渠道分类	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	3,040,154.03	4,508,098.54	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52
其中：						
直销	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	3,040,154.03	4,508,098.54	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52
合计	1,730,832,795.69	1,467,815,343.98	3,040,154.03	4,508,098.54	1,733,872,949.72	1,472,323,442.52

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,829,681,723.79 元，其中，1,632,760,443.01 元预计将于 2026 年度确认收入，165,271,949.08 元预计将于 2027 年度确认收入，31,649,331.70 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,802.07
权益法核算的长期股权投资收益	-2,407,736.16	2,094,489.59
银行理财产品收益	3,537,872.79	4,855,196.35
合计	1,130,136.63	6,953,488.01

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-203,746.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	55,692,337.97	
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	3,607,123.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,764.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	723,356.52	
减：所得税影响额	19,916.38	
少数股东权益影响额（税后）	36,633.24	
合计	59,605,757.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：个税返还：723,356.52 元。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.11%	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.89%	-0.42	-0.42

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他

无