

公司代码：600289

公司简称：ST 信通

# 亿阳信通股份有限公司 2025 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告。

四、公司负责人袁义祥、主管会计工作负责人杨殿中及会计机构负责人（会计主管人员）张秀琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2025年实现营业收入31,073.50万元，与去年同期相比下降2.97%；实现归属于母公司所有者的净利润为-46,759.48万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-21,302.77万元。由于2025年度公司净利润亏损，2025年度不进行利润分配。

### 截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

鉴于2025年度公司未达到相关法律法规及《公司章程》规定的利润分配政策与现金分红条件，结合公司实际经营情况和长期发展资金需求，公司2025年拟不进行利润分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

是

报告期内非经营性资金占用余额为0万元，截至本报告披露日，公司因违规担保所致诉讼和解支付及司法划扣款余额合计为11,042.73万元，具体内容详见本报告第五节“重要事项”二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况及公司同日披露的《亿阳信通董事会关于2025年度非经营性资金占用及违规担保事项的专项说明》。

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

报告期内没有新增违规担保。以往年度违规担保解决进展请详见本报告第五节“重要事项”三、违规担保情况及公司同日披露的《亿阳信通董事会关于2025年度非经营性资金占用及违规担保事项的专项说明》。

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

否

**十、其他重大风险提示**

公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第三节“管理层讨论与分析”六.（四）“可能面对的风险”等相关内容。

**十一、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理、环境和社会.....	40
第五节	重要事项.....	54
第六节	股份变动及股东情况.....	74
第七节	债券相关情况.....	78
第八节	财务报告.....	79

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亿阳信通	指	亿阳信通股份有限公司
本集团	指	亿阳信通及下属合并范围的子公司
控股股东、亿阳集团	指	亿阳集团股份有限公司
间接控股股东、万怡投资	指	大连万怡投资有限公司
和升集团	指	大连和升控股集团有限公司
南京兰埔成	指	南京兰埔成新材料有限公司
公司章程	指	亿阳信通股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
黑龙江证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江监管局
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本期、本年度	指	2025 年度
上年同期、上年度	指	2024 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	亿阳信通股份有限公司
公司的中文简称	亿阳信通
公司的法定代表人	袁义祥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶恒亮	付之华
联系地址	北京市石景山区古城西街26号院1号楼中海大厦CD座12层	北京市石景山区古城西街26号院1号楼中海大厦CD座12层
电话	010-53877899	010-53877899
传真	无	无
电子信箱	bit@boco.com.cn	bit@boco.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区1号楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市石景山区古城西街26号院1号楼中海大厦CD座11-12层
公司办公地址的邮政编码	100043
公司网址	http://www.bocoict.com
电子信箱	bit@boco.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

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》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST信通	600289	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区西四环中路78号院首汇广场10号楼
	签字会计师姓名	夏福登、王芳

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	310,735,044.17	320,262,669.65	-2.97	195,246,662.00
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	305,834,394.76	319,244,784.23	-4.20	194,232,565.59
利润总额	-469,335,442.88	-96,015,004.19	不适用	-1,049,413,379.31
归属于上市公司股东的净利润	-467,594,773.98	-96,707,770.76	不适用	-1,051,206,012.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-213,027,673.19	-54,475,681.89	不适用	-184,260,554.40

经营活动产生的现金流量净额	127,218,631.44	133,469,660.35	-4.68	-214,569,263.96
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	949,048,884.35	625,699,270.89	51.68	423,683,467.15
总资产	1,747,059,636.35	1,381,360,969.24	26.47	1,248,919,835.13

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	-0.7410	-0.1532	不适用	-1.6658
稀释每股收益(元/股)	-0.7410	-0.1532	不适用	-1.6658
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3376	-0.0863	不适用	-0.2920
加权平均净资产收益率(%)	-51.89	-16.92	减少 34.97 个百分点	-113.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-23.64	-9.53	减少 14.11 个百分点	-19.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2025年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	41,542,987.75	23,984,276.26	127,208,484.66	117,999,295.50

归属于上市公司股东的净利润	-28,607,721.45	-66,553,028.09	-41,676,945.22	-330,757,079.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-28,858,408.66	-73,338,967.91	-41,618,371.01	-69,211,925.61
经营活动产生的现金流量净额	637,084,380.77	-217,987,236.97	-42,325,570.54	-249,552,941.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
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	-90,975.20		-638,324.51	6,024,955.44
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	833,844.49		653,066.11	258,468.91
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	1,498,443.02		12,813,571.11	1,950,502.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				

债务重组损益	6,567,144.20		18,783,200.00	-28,885,750.93
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-261,848,012.38		-73,410,517.54	-844,343,712.11
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,559,947.23		-564,218.15	-1,950,001.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,402.31		131,174.70	
减：所得税影响额				
少数股东权益影响额（税后）			40.59	-80.17
合计	-254,567,100.79		-42,232,088.87	-866,945,457.79

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

适用 不适用

十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

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	31,073.50		32,026.27	
营业收入扣除项目合计金额	490.06		101.79	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	1.58	/	0.32	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	490.06		101.79	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>490.06</b>		<b>101.79</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	30,583.44		31,924.48	

十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十三、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	18,420,121.09	61,184,918.31	42,764,797.22	
其他非流动金融资产	10,268,590.02	2,767,033.04	-7,501,556.98	-7,501,556.98
合计	28,688,711.11	63,951,951.35	35,263,240.24	-7,501,556.98

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

公司致力于为国内电信运营商及行业客户、互联网企业、新兴人工智能企业提供算力服务、智能化运维系统（OSS、MSS 等）等行业数字化软件产品、基于 AI 的整体解决方案，通过人工智能赋能千行百业完成数智化转型，切实提升生产效率。

公司核心产品包括算力业务系列产品和服务、运营支撑系统（OSS）、管理支撑系统（MSS）等。其中，运营支撑系统产品主要面向中国移动、中国联通、中国电信三大运营商的网络部及网管中心等部门，解决运营支撑过程中的各种业务需求，包括综合故障管理系统、资源管理系统、综合指挥调度系统、大屏展示系统、统一采集平台、各专业网管系统和工作台软件等；管理支撑系统主要面向中国移动、中国联通、中国电信三大运营商的计划部、采购部、工程建设部等部门及大型企业客户，产品基本涵盖供应链体系和项目管理体系，主要涉及供应链管理、投资计划管理、项目管理、电子运维管理、IT 运维管理等产品；算力业务产品和服务涵盖定制化算力卡、定制化算力服务器、算力运维和服务等；公司在扎根通信领域的同时，拓展能源电网、轨道交通等其他垂直行业，依据现有的技术优势实现核心产品的轻量化改造，从企业业务场景入手，围绕算力服务、运营监控、工业数据采集、供应链管理等管控场景打造一系列数智化解决方案，为行业客户提升信息化和数智化水平。

##### （一）智能运维业务

报告期内，公司持续深化与各大运营商在 OSS 领域的协同开发，重点推进两方面工作：一是巩固运营商核心市场基础，围绕运营商运维转型及 CHBN 业务协同需求，通过原有项目深化续签，完成黑龙江家宽系统持续扩容、吉林移动传输工作台拓展等项目，保有和拓展市场空间，夯实基本盘；二是聚焦 AI 智能体开发，依托自主研发的 AIOps 智能运维平台 V2.0 和数字员工平台，重塑网络运维核心流程，探索碳硅融合新型发展模式。一方面，持续推进“规建维优营资源”等行业小模型的研发，如乡镇隐患预测、供电同路由挖掘等，持续推进大小模型协同发展

的智能生态；另一方面，突破智能体研发及模型优化等关键技术，促进智能体从通用技术验证转向行业深度适配，实现 Agent2Agent 跨域智能体协同及多智能体协同，提升原故障监控多智能体协同能力。

公司持续以创新驱动产品能力，不断提升客户满意度。实现黑龙江移动家宽多智能体、安徽移动时空聚类分析智能体、陕西移动多维查询及资源报表智能体等上线稳定运行。为安徽移动打造的数字员工智慧监控工作台，在移动集团数字员工组巡检查中获得第一名，推动运营商网络向高阶自智演进；在广东第十五届运动会、第十二届残疾人运动会通信保障中，依托全运智能体实现数字人智能问答与智能问数全新交互模式，保障人员和物资实时管控，实现告警零遗漏、一分钟可视化网络变化，圆满完成国家级通信保障任务，获得各级客户高度认可。

AI+行业的拓展方面，在电网、铁路等新行业进行“技术-场景-价值”的闭环验证，适配新行业的智能体基础平台、监控多智能体、UGC 数字人已上线运行，新开发的用电安全检查助手、统计分析报告等多模态智能体也逐步上线。

公司在信创领域也取得进展，报告期内，完成了某省数据库国产化适配和上线，在其他省份也在积极推广验证中。公司自主研发的 AIOps 智能运维平台 V2.0 也已完成与华为、海光等信创设备的接入验证。

2025年，公司引入成熟的运维业务团队，结合公司的运维知识库、后台支撑体系和自有工具平台，形成“基于平台和业务专家的精细化管理”的综合服务能力，业务拓展初见成效。随着运营商持续推行集中化维护与属地化支撑相结合的工作模式，运营商自有团队规模将会逐步缩减，其监控中心自维转向外包的趋势愈发明显，市场年增速预计可达 10%；加之算力中心、边缘 IDC、自智网络等快速发展，对智能化、远程化运维能力提出更高的要求。通过引入运维服务业务团队，强化了公司 OSS 运维支撑系统与运维服务在运营商市场的协同优势。

## （二）算力业务

在数字经济浪潮席卷全球背景下，算力已成为驱动产业变革的核心引擎。基于对算力服务业务广阔前景的深刻洞察，公司确立了“依据客户需求，提供定制化解决方案”的战略。该战略以算力硬件定制为抓手，以算力服务与运营为延伸，构建覆盖算力产业链关键环节的完整业务体系，致力于实现从“软件解决方案提供商”向“基于软件和算力的解决方案提供商”的转型升级。

公司目前已具备直接面向互联网业务服务企业、AGI 生成式人工智能企业提供定制化算力服务的能力。针对互联网企业高并发计算、图形渲染处理以及人工智能模型训练等典型应用场景中的多样化需求，公司能够提供从产品选型部署实施、维护服务的全流程支撑，显著提升客户在算力资源使用方面的效率与灵活性。

报告期内，公司算力业务取得了阶段性突破，在规模化交付方面实现了重要进展。业务重点聚焦于 GPU 算力卡的深度定制与批量供应，通过持续优化研发体系与供应链协同能力，公司在关键技术环节形成了成熟的技术闭环。提升产品性能，增强公司在细分市场中的竞争力。

目前，随着算力业务的不断推进与逐步成熟，公司收入结构正在发生积极变化，算力业务已逐步成长为第二主业，标志着公司战略转型初见成效。未来，公司将继续深化算力服务提供商的战略路径，持续加大研发投入，完善产业链协同能力，并积极拓展更多应用场景与客户群体，力争在快速发展的算力产业中占据更加有利的市场地位，成长为行业领先的定制化算力解决方案提供商。

### （三）企业管理支撑软件业务

过去一年，公司在管理支撑软件市场坚持以客户价值为中心，不断完善产品矩阵与服务体系。围绕电信运营商等战略客户需求，完成多项国产化改造与深度适配工作。在运维管理、供应链管理、项目管理等核心产品线，通过架构优化与性能提升，全面满足客户集中化、高安全、高标准的管理要求；依托灵活的模块化设计，精准匹配各省单位实际生产流程与管理场景，实现资源高效整合与任务精准调度，为客户数字化转型与稳定运营提供可靠的技术支撑，进一步巩固了公司在运营商关键业务支撑领域的领先地位与客户合作粘性。

在稳固核心业务基本盘的同时，公司积极推进多元化市场拓展，成功布局多个新兴领域：

**1、智慧公用事业领域取得突破：**公司与国内领先的水务集团达成深度合作，合作范围从基础的“水务信使”平台，成功扩展至“水管家智能调度系统”与综合“网上服务平台”的联合开发与部署，标志着公司在智慧水务垂直行业的解决方案能力获得了客户的高度认可。

**2、切入交通新基建赛道：**公司成功将系统集成与国产化适配能力延伸至交通领域。面对高速公路、智慧枢纽等复杂场景下的高并发、高可靠需求，公司技术团队强化了复杂系统集成、实时数据处理与国产化环境部署方面的能力，为参与国家重大交通新基建项目奠定了坚实基础。

**3、开辟智能服务新空间：**为把握技术变革机遇，公司结合在运营商及政企市场积累的丰富运营经验，正式推出面向政企客户的智能化解决方案套件。该套件能够为客户提供智能客服、数据分析、流程自动化等个性化服务，助力客户在激烈的市场竞争中实现降本增效与体验升级。此举不仅为公司业务发展开辟了新的业务增长空间，也为公司在人工智能应用创新领域的持续发展注入了动力。

### （四）垂直行业及中小微企业数字化业务

2025年，公司集成业务板块在复杂多变的市场环境中面临较为严峻的挑战与显著的经营压力。从行业整体来看，以信息化服务为主的系统集成业务本身门槛偏低，集成业务领域竞争日趋白热化，市场结构呈现出典型的“红海”特征。各类厂商为争夺有限的项目资源，普遍采取低价竞争策略，价格战不断加剧，导致行业整体利润水平持续下行，公司在多个项目中的毛利空间受到明显压缩，盈利能力面临较大挑战。

与此同时，受宏观经济环境及下游客户资金状况影响，传统信息化集成类项目的回款周期普遍延长，部分项目甚至出现回款节奏不确定的情况。这不仅占用了公司大量营运资金，也在一定程度上增加了坏账风险和财务成本，对公司现金流管理与资金周转效率形成一定压力。在

“低毛利+长周期”的双重约束下，传统低价值集成业务对公司整体经营质量的贡献逐步下降，甚至在部分阶段对资源配置效率产生掣肘。

在此背景下，公司管理层基于对垂直行业发展趋势及自身发展阶段的深入研判，审慎评估垂直行业系统集成业务的长期价值与战略定位，认为继续以规模扩张为导向、单纯追求营收体量增长的发展模式已难以适应当前环境，亟须进行结构性调整与战略转型。鉴于集成业务普遍存在利润率偏低、资金占用较高、市场竞争激烈、技术壁垒薄弱等现实问题，公司果断作出战略决策，对垂直行业系统集成业务实施针对性调整，核心围绕两大方向推进：一是谨慎推进低价值、低毛利、高风险的传统信息化集成业务，有序退出此类低效项目，避免资源在低效领域的持续消耗；二是重点发展以自有软件+自有硬件+自有解决方案为抓手，以广泛的生态合作为基础，聚焦基于AI的行业解决方案，实现业务从传统的IT信息化系统集成向高附加值、高成长性领域转型。

在执行层面，公司明确提出从“规模导向”向“质量导向”的发展转变，全面推进“提质增效、聚焦核心”的内涵式发展路径。一方面，通过优化项目筛选机制，提高项目准入标准，优先选择回款条件良好、盈利能力稳定、技术壁垒较高且贴合智能巡检与消息场景的优质项目；另一方面，加强项目全过程管理，提升成本控制能力与交付效率，从而在存量业务中挖掘更大的价值空间。同时公司将从低价值业务中释放出的资金、人才及管理资源进行战略性再配置，重点投向基于自有软硬件产品和服务的面向数智化转型升级的产品研发、生态合作搭建及高价值行业市场拓展，全力支撑高壁垒集成业务的落地与规模化发展。相较于传统集成业务，转型后的集成业务，在技术深度、产品附加值、行业壁垒以及客户黏性等方面具有显著优势，能够更好地支撑公司长期价值创造。

通过逐步剥离低效低价值项目、聚焦高壁垒高附加值业务，公司有效改善了集成业务整体现金流状况，降低了经营风险敞口，为转型业务的持续投入与发展提供了坚实的资金保障和资源支撑。报告期内，公司这一战略调整已初步显现成效，垂直行业系统集成业务经营结构更加清晰，高壁垒业务的前期布局已逐步落地，资源配置效率显著提升，集成业务现金流质量得到改善。

未来，公司将在巩固调整成果的基础上，持续优化业务组合，强化高壁垒集成业务的核心能力建设，进一步提升整体盈利水平与抗风险能力，为实现长期稳健发展提供有力支撑。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）人工智能驱动新一轮科技革命

人工智能已成为当下科技革命的核心，正加速重塑产业结构和商业模式。2025年，我国人工智能产业实现爆发式增长，核心产业规模突破1.2万亿元，成为推动数字经济高质量发展的

新动能；大模型备案数量持续增加，国内大模型引领全球开源生态，“基础层—应用层”完整产业体系日趋完善，广泛覆盖通信、电力、钢铁、医疗等重点行业，应用场景不断深化、融合成效显著。人工智能与实体经济融合持续深化，逐步渗透到生产生活各领域，成为推动数字经济增长的核心引擎之一。

## （二）人工智能算力产业发展持续加速

2025年，中国智算产业在政策红利与市场需求的双轮驱动下，实现了从“规模扩张”到“质量跃升”的历史性跨越，智能算力占比持续大幅提高，成为拉动整体算力市场增长的绝对主力。根据工信部2026年1月发布会数据及2025中国算力大会官方统计：截至2025年末，中国智能算力规模突破1,590 EFLOPS，较2024年实现翻倍式增长，发展速度领跑全球。与此同时，我国人工智能企业数量超过6,000家，形成了从芯片、服务器到算力服务、模型应用的完整产业链生态。

## （三）软件和信息技术服务业及通信业稳中有进

当前，我国软件和信息技术服务业与通信业协同发力、深度融合，呈现规模稳步扩张、技术赋能持续深化、普惠服务不断升级的发展态势，数字经济与产业智能化转型进程持续加快，新质生产力培育成效显著。2025年，我国软件和信息技术服务业收入实现平稳增长，利润总额增速有所放缓，行业收入达15.48万亿元，同比增长13.2%；利润总额1.88万亿元，同比增长7.3%。2025年，我国电信业务收入1.75万亿元，同比增长0.7%，电信业务总量同比增长9.1%，增速持续放缓。但业务形态不断创新，网络基础设施持续完善：5G基站总量达483.8万个，用户规模达12.04亿户；千兆宽带用户2.38亿户，移动互联网流量同比增长17.3%，月户均流量（DOU）20.74GB；融合应用与普惠服务不断升级，5G技术深度融入国民经济全领域，“5G+工业互联网”项目持续扩容。

## （四）电信运营商智能化转型与降本增效同步推进

2025年，我国电信运营商智能化转型成效显著，中国移动持续完善国产化算力布局，深化各类芯片适配，稳步提升算力服务能力，为数字经济发展提供坚实支撑；中国电信“星辰”平台持续发力，产业智能体覆盖领域进一步扩大，深度赋能千行百业数字化转型；中国联通“元景”平台深化场景应用，县域医疗等重点领域智能体覆盖度持续提升，助力公共服务数字化升级；整体呈现“5G规模化+智能体场景化+算力国产化”三力协同的转型特点，算网融合水平持续提升。

2025年，各大电信运营商进一步推行降本增效、投资结构调整优化的经营策略，受此影响，OSS、MSS软件与服务行业进一步承压。同时，三大运营商均加快自研建设，促使相关系统服务从传统网络运维向支撑业务的智慧运营转型，聚焦高价值场景创新应用。

### 三、经营情况讨论与分析

2025年，公司经营面临多重困境，传统业务营收下滑，业务规模萎缩，经营亏损有所加大，原有业务难以支撑公司未来的可持续发展。为此，公司加快推动业务转型，借人工智能发展东风，抢抓算力服务市场新机遇。同时，公司锚定电信运营商、大型企业客户、中小微企业客户等数智化解决方案及算力需求，以客户需求为核心，深耕IT技术与应用场景，秉持创新驱动理念，打造“软件+硬件+服务”一体化整体解决方案，全力助推各类客户实现数字化转型。

经北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2025年实现营业收入31,073.50万元，与去年同期相比下降2.97%；实现归属于母公司所有者的净利润为-46,759.48万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-21,302.77万元。

2025年，公司在经营实践中，重点开展了以下工作：

#### （一）持续开展创新，推进业务转型

##### 1、算力市场

2025年，面对复杂多变的市场环境，基于市场趋势和自身优势，公司在稳固运营商市场的同时转型算力业务赛道，确立向“定制化算力解决方案提供商”的战略转型方向。这一战略选择既顺应了人工智能、大模型及数字经济快速发展的时代趋势，也充分契合公司在软硬件研发、系统集成及客户服务方面的长期积累，具备良好的落地基础与发展潜力。

报告期内，公司持续优化算力业务结构，从初期以算力硬件供给为主的模式，逐步向更具技术含量与附加值的方向延伸。在产品层面，公司重点发展定制化GPU算力卡及AI服务器，通过差异化设计满足不同应用场景需求；在服务层面，公司不断完善算力部署、调度与运维能力，提升整体解决方案交付水平；在行业应用层面，公司积极探索面向互联网、人工智能及垂直行业的智算解决方案，增强业务的深度与广度。

公司将持续加大对算力业务的资源投入力度，在技术研发、供应链体系、市场拓展及服务能力等方面形成系统性强化。一方面，进一步提升核心硬件产品的自主设计能力与性能优化水平；另一方面，强化系统性的整体解决方案，从GPU卡定制到服务器整体定制向面向业务的AI解决方案提供、算力中心运维服务持续延伸。

##### 2、电信运营商及企业级市场

报告期内，公司在运营商运维领域实现创新突破与高质量发展并驾齐驱。聚焦运营商运维痛点场景，实现AI智能体技术覆盖OSS、MSS全系列产品；持续开发符合用户需求的系列小模型，并升级MaaS平台研发或适配运营商的MaaS平台；升级故障监控多智能体、资源智能体，新开发家宽排障智能体、家宽装机助手智能体、语音质检智能体、智能教练智能体、项目成本分析智能体、仓储助手智能体等，深度适配实际运维场景；引进深耕运营商运维监控领域多年的核心运维团队，形成一套成熟的标准化运维体系，运维服务合同额和确认收入初见成效。

报告期内，公司推出了面向电力配网的配网网管、面向电力行业的经营分析智能体及面向铁路行业的综合网络管理平台等产品，上述产品拓展了公司的产品系列，开拓了新的市场空间。

2025年，公司完成了智能低空产品体系规划。针对低空运行基础设施薄弱、监管协同难等痛点，公司构建了层次清晰、闭环联动的产品体系，涵盖低空数据中台、物联网综合网管平台、多厂家适配飞控系统及服务系统。

## （二）坚持自主研发，赋能企业长效发展

### 1、信创技术领域持续全面升级

公司积极响应国产化信创要求，完成全产品线的信创环境适配改造，并在多个省份的运营场景中实现规模化部署。多个核心产品通过华为鲲鹏原生认证，充分验证公司产品在国产化生态中的兼容性与技术可靠性，为行业客户提供了自主可控的解决方案。在电网某部门组织的外部测试中，公司研发的智能体基础平台、多智能体产品，一次性成功通过严苛的安全和性能测试，成功实现上线和初步验收，受到用户好评。

### 2、人工智能 MaaS 赋能自智网络智能化提升

通过升级 AIOps 自智网络平台 2.0 提升 MaaS 平台能力，公司相继开发出多种智能体，重塑运维/运营流程与交互模式，深度适配实际运维场景。持续推进大小模型协同发展的智能生态，促进运营商迈向高阶网络自智。

### 3、数字技术赋能业务场景智能化升级

在数智化转型加速的大背景下，公司凭借“算力服务+AIoT+数字孪生+智能分析”的创新思路，实现业务场景智能化升级，有效优化运维效率，提升管理精细化水平，推动技术与业务场景如低空经济的深度融合。

## （三）调整激励政策，激发人才潜能

报告期内，公司秉承前瞻性人才战略与结构优化“双轮驱动”，引入行业优秀人才提升公司核心梯队整体素质，打造人力资源核心竞争力。同时加强在岗人员业务培训，提升实际业务能力和工作效率。此外，公司以市场为导向调整薪酬激励政策，通过精细化的绩效考核，充分激发员工的内在核心驱动力，着力营造以奋斗者为先的企业文化氛围。

## （四）筑牢治理根基，保障合规发展

2025年，公司持续聚焦治理与内控体系建设，进一步优化业务流程，实现运营效率与合规水平双提升。一方面，通过精细化管理推进业务全流程优化，运用增收节支举措稳固项目现金流，夯实持续经营基础；另一方面，严格履行信息披露义务，完善公司治理架构，保障公司规范稳健运营。同时，深化预算与核算管理，优化财务信息流程，进一步完善信息系统，实现经营数据实时统计和分析，为科学决策提供有力支撑。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司不断深化技术创新和产品升级，在稳固运营商和行业客户市场的基础上，重点开拓算力业务市场，打造“软件+硬件+服务”的整体产品和解决方案。核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### （一）贴近客户持续创新，巩固原有市场

作为电信运营商 OSS 领域的长期合作伙伴，公司凭借领先的技术、产品和解决方案，以及对客户 OSS 系统的深刻理解，赢得了客户的广泛支持与认可。报告期内，公司 AI 智能体已经覆盖 OSS 全系列产品，从单纯小模型和 MaaS 平台研发，到故障监控多智能体、资源智能体、家宽排障智能体、家宽装机助手智能体、语音质检智能体、数据智能服务智能体等，深度适配实际运维场景，在赋能自智网络智能化提升等方面与运营商深度合作，助力运营商实现数智化转型，成功落地多个应用，进一步增强了和运营商客户合作的黏性。通过引入运维服务团队，加大了 OSS 运维支撑系统与运维服务监控平台在运营商市场的协同优势，共同支撑运营商运维监控工作。

公司重点拓展与电网、铁路等客户合作，凭借在运营商市场积累的技术优势和对通信网络综合智能运维的深刻理解，为客户提供业内领先的智能综合运维管理解决方案，取得阶段性成果。

### （二）构建智算全栈能力，塑造核心竞争优势

经过 2025 年的算力业务研发投入与体系化能力建设，公司围绕“硬件工程化+软件平台化”的双轮驱动发展路径，逐步构建起覆盖底层硬件、系统软件及运营服务的全栈技术体系，形成了具备可量化、可复用及可规模化推广的核心技术资产。通过软硬件深度协同与能力耦合，不仅有效提升了算力产品的性能与稳定性，也显著增强了整体解决方案的交付能力与客户黏性，逐步构筑起具有行业竞争力的技术壁垒。

#### 1、突破硬件工程瓶颈，构筑高能算力底座

在面向推理场景 GPU 定制领域，公司取得了实质性突破，围绕算力性能扩容与优化、能效优化等核心问题集中攻关，已累计获得多项核心发明专利，初步建立起自主可控的硬件设计与工程实现能力。

针对当前高性能 GPU 普遍面临的高功耗、高热密度及空间利用率受限等行业共性难题，公司开展了多维度技术创新，使算力卡能够更好地适配大模型训练及复杂计算场景。公司具备 GPU 算力卡从参考设计到工程实现再到规模化量产交付的全链路能力。这种覆盖“设计—验证—量产”的完整工程化能力，使公司在算力硬件领域具备较强的产品定义能力与快速响应能力，为后续规模化业务拓展提供了坚实基础。

#### 2、服务器整机定制和算力中心系统集成建设

公司具备 AI 服务器整机定制能力、算力中心全流程设计能力、高效组网能力及一体化系统集成能力，依托专业技术团队与行业实践积累，可精准匹配不同行业客户的差异化算力需求，

提供从硬件定制到整体系统落地的全链条服务，助力客户搭建高效、稳定、适配自身业务场景的算力基础设施。

在 AI 服务器整机定制方面，公司拥有专业的硬件研发与定制团队，具备从需求调研、方案设计、组件选型到生产交付的全流程服务能力，可根据客户业务场景、算力规模、运行环境等核心需求，开展定制化设计与落地。定制过程中，可灵活适配不同规格的算力核心组件、存储模块、网络接口及供电散热系统，优化硬件架构布局，确保定制化服务器在算力输出、运行稳定性、能耗控制等方面与客户业务需求高度契合，同时兼顾硬件兼容性与可扩展性，满足客户后续算力升级需求，规避标准化产品配置冗余或适配不足的问题。公司建立了严格的品控体系，对定制服务器的组件选型、组装调试、老化测试等环节进行全流程把控，确保每一台定制设备都能达到预设性能标准，为客户提供可靠的算力硬件支撑。

在算力中心设计能力方面，公司具备从需求分析、规划布局到合规落地的全流程设计能力，可结合客户业务规模、算力需求、场地条件及行业合规要求，开展算力中心的整体规划与细节设计。设计过程中，重点兼顾算力密度、能耗控制、安全合规等核心要素，科学规划机房布局、机柜排列、供配电系统及散热系统，优化空间利用率与设备运行环境，确保算力中心设计方案既符合当前算力需求，又具备可扩展性，适配未来业务发展带来的算力扩容需求。同时，结合绿色算力发展要求，在设计中融入节能降耗理念，优化散热方案与能源管理设计，助力客户降低算力中心运营成本，实现高效节能运行。

在算力中心组网能力方面，公司依托二十余年网络运维领域的技术积累，具备成熟的算力中心组网规划、部署与优化能力，可根据算力中心的规模、业务场景及数据传输需求，搭建高效、稳定、低延迟的网络架构。组网设计中，可灵活采用高性能以太网、IB 组网等高速互联技术适配不同算力设备的数据传输需求，优化网络带宽分配与路由规划，实现算力节点间的高速数据交互，保障大规模算力集群的协同运行。同时，构建冗余网络架构，提升网络运行的可靠性，避免单点故障导致的系统中断，确保算力中心网络的稳定高效运行，为算力资源的高效调度与数据传输提供有力支撑。

在系统集成能力方面，公司具备算力基础设施全链条集成能力，可实现 AI 服务器、存储设备、网络设备、冷却系统、供配电系统等各类硬件设备的一体化集成部署，同时完成硬件设备与软件系统的对接，构建完整的算力中心运行体系。集成过程中，公司严格遵循行业标准与规范，注重各设备、各系统间的兼容性与协同性，优化部署流程，降低集成风险，确保算力中心系统能够快速落地、稳定运行。此外，公司还提供集成后的调试、验收及后续运维支撑服务，协助客户解决系统运行过程中的各类问题，实现算力中心从建设到运营的全流程保障，助力客户快速实现算力资源的落地应用。

### **3、完善软件工具链条，实现算力全生命周期智能管控**

在算力服务相关软件能力建设方面，公司同步推进算力平台化与工具链体系构建，围绕算力资源的高效利用与稳定运行，已形成覆盖算力调度、运维监控、性能评估及模型训练支持等关键环节的完整软件体系，并完成多项核心软件著作权登记。

在算力调度层面，公司通过自主研发的调度系统，实现对异构算力资源的统一管理 with 动态分配，能够根据任务类型、资源占用情况及优先级策略进行智能调度，大幅提升算力资源利用率。在运维监控方面，公司构建了多维度监控体系，对服务器状态、网络性能、GPU 负载、温度及功耗等关键指标进行实时采集与分析，实现故障预警与快速响应，有效降低系统运行风险。

在性能评测与优化方面，公司开发了针对不同应用场景的性能评估工具，可对算力资源使用效率进行量化分析，并为客户提供优化建议，从而提升整体算力输出效率。在模型训练支持方面，公司结合 AI 业务需求，优化软硬件协同能力，使算力平台能够更好地支撑大模型训练与推理任务。

通过软件工具链的系统化设计，依托公司二十余年在网络运维领域积累的深厚经验，将传统网络管理与运维能力成功迁移至智算基础设施领域，实现了从“网络运维服务商”向“智算服务提供商”的能力跃迁，公司已形成从算力资源接入、任务调度到运行监控及优化迭代的闭环管理体系。这一体系不仅显著降低了大规模算力集群的运维复杂度，也提升了服务稳定性与可扩展性，为公司向客户提供高可靠、高效率的算力服务奠定了坚实的软件基础。通过将算力硬件、软件平台与运维服务深度融合，公司已具备向客户提供从算力资源交付、系统部署到持续运营管理的一站式智算解决方案能力，为算力服务从“技术积累”向“商业化应用”的关键跨越夯实了基础，提供了有力的支撑。

#### 4、构建复合型人才体系，夯实持续创新能力基础

围绕算力业务发展需求，公司通过并购整合、内部调配、系统培训及市场化招聘等多种方式，逐步构建起一支覆盖硬件设计、软件开发、AI 算法及运维服务的复合型人才团队，为技术创新与业务拓展提供坚实的人才保障。

在硬件研发方面，公司配备了专业的算力卡定制工程师团队，具备针对主流 GPU 卡进行深度定制设计与工程实现的能力，能够从电路设计、结构优化到散热方案进行全流程开发。

在 AI 技术方面，公司引入具备大模型开发与优化经验的算法工程师，能够根据不同硬件配置对模型进行调优，使算力性能得到充分释放，实现软硬件性能的协同提升。

在软件研发方面，公司组建了专注于算力平台开发的工程团队，重点负责基于 Kubernetes 的容器调度系统、异构算力统一管理平台及相关运维工具开发，确保算力资源“可调度、可管理、可持续运行”。

在产品与架构设计方面，公司配置了具备系统性思维的产品经理与架构师团队，负责整体解决方案设计及算力与网络的协同优化，确保技术方案能够有效落地并切实解决客户实际需求。

在运维保障方面，公司拥有经验丰富的算力运维工程师团队，具备服务器、存储及网络设备的运维能力，熟悉 Linux 操作系统、容器化与虚拟化技术，能够开展机房巡检、故障排查、集群监控及性能调优等工作。

通过多层次、多专业的人才体系建设，公司已形成“硬件+软件+算法+运维”协同发展的组织能力，为持续技术创新与业务升级提供了重要支撑。不仅提升了产品与服务的综合竞争力，也为未来在算力产业中的持续发展与规模化扩张奠定了坚实基础。

### （三）软硬服一体化，构建综合技术优势

报告期内，公司在巩固运营商市场基础上，开拓了算力业务市场，并把相关能力延展到行业客户市场，结合公司自研和合作开发的融合 5G、AI、安全、物联网、边缘计算等面向“端、边、网”的系列化智能通信硬件产品，形成“软件+算力硬件+服务”全栈一体的数智化整体解决方案，构建我司的综合技术优势，提升市场竞争力。

### （四）持续加强资质水平建设，提升公司核心竞争实力

公司高度重视资质建设工作，始终保持行业较为领先资质水平，为业务拓展和品牌建设提供坚实支撑。截至本报告期末，公司及子公司获得高新技术企业、软件企业、企业信用 AAA 等级、软件能力成熟度模型集成五级（CMMI ML5）认证、质量管理体系（ISO9001）认证、环境管理体系（ISO14001）认证、信息技术服务管理体系（ISO20000）认证、信息安全管理体（ISO27001）认证、隐私信息管理体系（ISO27701）认证、业务连续性管理体系（ISO22301）认证、职业健康安全管理体系（ISO45001）认证、信息系统安全集成服务资质（CCRC）二级认证、信息系统建设和服务能力（CS）二级认证、信息技术服务标准（ITSS）运行维护服务二级认证，取得了增值电信业务经营许可证（京 ICP）-信息服务业务（仅限互联网信息服务）等重点资质。

截至本报告期末，公司及子公司累计拥有发明专利 180 项，计算机软件著作权 1,068 项。公司及子公司获得的一系列与业务发展相关的资质对于提升公司技术水平、规范管理、提高信誉度、强化品牌建设、增强竞争力发挥了重要作用。

### （五）持续建设以人为本的组织氛围，吸纳优秀人才

公司深知人才是企业持续发展的核心驱动力和核心竞争力，秉承前瞻性人才引入与结构性优化“双轮驱动”人才战略，不断完善人才识别与绩效考核机制，构建完备的人才储备库，优化人才梯队，为公司战略发展培养高素质人才队伍。建立以净利润考核激励与薪酬福利等为核心，与业绩成长相挂钩的回报体系，充分调动员工积极性和创造性，实现业务长远发展与人才持续成长的良性互动。

## 五、报告期内主要经营情况

经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年实现营业收入 31,073.50 万元，与去年同期相比下降 2.97%；实现归属于母公司所有者的净利润为-46,759.48 万元；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-21,302.77 万元。

2025年，公司销售费用4,652.83万元，比上年增长94.46%，公司管理费用12,620.47万元，比上年增长14.37%，研发费用6,157.93万元，比上年增长2.08%，财务费用-168.19万元，比上年增加386.85万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	310,735,044.17	320,262,669.65	-2.97
营业成本	254,990,705.80	163,424,825.83	56.03
销售费用	46,528,270.55	23,926,381.42	94.46
管理费用	126,204,709.63	110,346,807.95	14.37
研发费用	61,579,271.32	60,324,811.22	2.08
财务费用	-1,681,854.75	-5,550,346.40	不适用
经营活动产生的现金流量净额	127,218,631.44	133,469,660.35	-4.68
投资活动产生的现金流量净额	-77,724,142.16	-614,390.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,496,232.56	-7,154,915.37	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比下降2.97%，主要系技术开发/服务业务营业收入同比减少所致。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增长56.03%，主要系本期新增硬件定制业务营业成本所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长94.46%，主要系职工薪酬、业务招待费等较上年同期增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长14.37%，主要系职工薪酬、业务招待费等较上年同期增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比增加386.85万元，主要系银行存款利息较上年同期减少所致。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增长2.08%，主要系职工薪酬较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同比下降4.68%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少7,710.98万元，主要系购建固定资产、其他权益工具投资支付的现金较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加65.87万元，主要系支付房屋租赁费较上年同期减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

√适用 □不适用

见下表：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
计算机与通信业务	305,791,029.07	250,825,006.13	17.98	2.70	73.96	减少 33.60 个百分点
智能交通业务	43,365.69		100.00	-99.80		增加 87.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息系统集成	4,245,683.77	2,638,573.21	37.85	-92.42	-93.90	增加 15.14 个百分点
技术开发 / 服务	137,166,223.44	86,266,293.69	37.11	-43.27	-14.52	减少 21.15 个百分点
智能交通系统集成	43,365.69		100.00	-99.80		增加 87.40 个百分点
硬件定制业务	164,379,121.86	161,920,139.23	1.50			

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
计算机与通信业务	第三方软硬件采购、外包服务采购及内部人工成本	250,825,006.13	100	144,182,652.89	88.47	73.96	
智能交通业务	通信、监控、收费系统硬件设备采购、外包施工及内部人工成本	-	-	18,786,681.80	11.53		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
信息系统集成	第三方软硬件采购及内部人工成本	2,638,573.21	1.05	43,261,697.66	26.55	-93.90	
技术开发/服务	外包服务采购及内部人工成本	86,266,293.69	34.39	100,920,955.23	61.92	-14.52	
智能交通系统集成	通信、监控、收费系统硬件设备采购、外包施工及内部人工成本			18,786,681.80	11.53		
硬件定制业务	原材料采购、委托加工费、测试费及内部人工成本等	161,920,139.23	64.56	-	-	-	

成本分析其他情况说明

无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

√适用 □不适用

公司的全资子公司北京亿阳信通科技有限公司于 2025 年 7 月 23 日设立华科微（北京）技术有限公司，注册资本 1,000 万元，华科微（北京）技术有限公司本报告期纳入合并报表范围。

公司的全资子公司北京亿阳信通科技有限公司于 2025 年 9 月 11 日设立天津信通智汇科技有限公司，注册资本 2,000 万元，天津信通智汇科技有限公司本报告期纳入合并报表范围。

**(6). 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

报告期内，公司收入结构正在发生积极变化，新增算力硬件定制业务，实现营业收入 16,437.91 万元。公司算力业务的核心商业模式是基于客户的需求场景，依托产业合作关系，整合产业链资源，为客户提供覆盖“GPU 卡适配定制—服务器整机方案—算力服务交付—智能算力调度—全生命周期运维管理”的一站式服务。

未来，公司将继续深化战略路径，持续加大研发投入，完善产业链协同能力，并积极拓展更多应用场景与客户群体，力争在快速发展的算力产业中占据更加有利的市场地位，成长为行业领先的定制化算力解决方案提供商。

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

公司将属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示

**A. 公司主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额26,820.33万元，占年度销售总额87.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额37,082.30万元，占年度采购总额82.56%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

**B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	图灵新闻美（重庆）科技有限公司	128,376,106.19	41.98
2	美智迅算（广州）科技有限公司	32,522,123.89	10.63
3	西安中兴精诚通讯有限公司	23,611,266.92	7.72

以上为报告期内新增客户。

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	绍兴市睿宇电子商务有限公司	270,449,646.02	60.21
2	浙江睿米电子科技有限公司	46,626,109.73	10.38
3	深圳市鼎算智能科技有限公司	28,539,823.01	6.35
4	河南易才人力咨询有限公司	15,251,659.59	3.40
5	深圳凌瑞网络信息技术有限公司	9,955,752.21	2.22

以上为报告期内新增供应商。

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

**3、 费用**

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	46,528,270.55	23,926,381.42	94.46
管理费用	126,204,709.63	110,346,807.95	14.37
研发费用	61,579,271.32	60,324,811.22	2.08
财务费用	-1,681,854.75	-5,550,346.40	不适用

**4、 研发投入**

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

本期费用化研发投入	61,579,271.32
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	61,579,271.32
研发投入总额占营业收入比例（%）	19.82
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	170
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	35.05

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	14
本科	140
专科	16
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	20
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	96
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	47
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	7
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	1,167,853,748.50	657,743,694.16	77.55
经营活动现金流出小计	1,040,635,117.06	524,274,033.81	98.49
经营活动产生的现金流量净额	127,218,631.44	133,469,660.35	-4.68
投资活动现金流入小计	1,834,481.10	67,995.00	2,597.96
投资活动现金流出小计	79,558,623.26	682,385.04	11,558.90
投资活动产生的现金流量净额	-77,724,142.16	-614,390.04	不适用
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	6,496,232.56	7,154,915.37	-9.21
筹资活动产生的现金流量净额	-6,496,232.56	-7,154,915.37	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	5,109,742.52	0.29	2,833,091.67	0.21	80.36	主要系支付合同预付款所致
存货	226,827,096.50	12.98	12,076,016.62	0.87	1,778.33	主要系采购原材料和库存商品所致
一年内到期的非流动资产	1,838,785.80	0.11	0.00	0.00		主要系本期新增一年内到期的融资租赁款所致
其他流动资产	15,343,701.58	0.88	1,024,676.53	0.07	1,397.42	主要系增加待抵扣进项税额所致
长期应收款	4,997,644.25	0.29	0.00	0.00		主要系本期新增融资租赁款所致
长期股权投资	217,267,123.54	12.44	2,328,993.61	0.17	9,228.80	主要系新增南京兰埔成新材料有限公司长期股权投资所致
其他权益工具投资	61,184,918.31	3.50	18,420,121.09	1.33	232.16	主要系新增投资款所致
其他非流动金融资产	2,767,033.04	0.16	10,268,590.02	0.74	-73.05	主要系公允价值变动所致
投资性房地产	141,060,003.14	8.07	10,322,860.92	0.75	1,266.48	主要系公司房产出租，从固定资产转入投资性房地产所致
固定资产	111,869,773.01	6.40	226,735,590.73	16.41	-50.66	主要系公司房产出租，从固定资产转入投资性房地产所致
使用权资产	18,835,444.07	1.08	13,038,502.59	0.94	44.46	主要系公司作为承租

产						人，房屋租赁合同续签所致
无形资产	374,249.06	0.02	8,108,500.58	0.59	-95.38	主要系无形资产摊销和计提减值所致
长期待摊费用	543,990.37	0.03	86,666.60	0.01	527.68	主要系本期装修费摊销所致
合同负债	49,770,595.48	2.85	27,368,032.15	1.98	81.86	主要系预收货款增加所致
应交税费	3,139,105.51	0.18	5,694,696.86	0.41	-44.88	主要系本期缴纳期初未缴增值税所致
一年内到期的非流动负债	4,455,229.20	0.26	6,474,556.47	0.47	-31.19	主要系一年内到期的租赁负债减少所致
租赁负债	11,173,771.06	0.64	3,067,075.01	0.22	264.31	主要系公司作为承租人，房屋租赁合同续签所致

其他说明：

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	195,674,328.62	司法冻结、保函保证金
固定资产及投资性房地产	192,479,143.66	司法冻结
合 计	388,153,472.28	

## 4、其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

司法冻结	主要经营地	注册地	业务	持股比例 (%)		取得方式	股权状态
			性质	直接	间接		
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳	沈阳	软件开发	100		设立	司法冻结
北京现代天龙通讯技术有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
北京亿阳信通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
亿阳安全技术有限公司	北京	北京	软件开发	100		设立	司法冻结
上海亿阳信通实业有限公司	上海	上海	软件开发	100		设立	司法冻结
广州亿阳信息技术有限公司	广州	广州	软件开发	100		设立	司法冻结
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100		设立	司法冻结
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	北京	技术服务	100		设立	司法冻结
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	深圳	技术开发	100		设立	司法冻结
中山亿阳信通科技有限公司	中山	中山	技术开发	100		设立	司法冻结
上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	上海	软件开发	100		合并	司法冻结
北京唯家佳信息技术有限公司	北京	北京	电子商务	70		合并	司法冻结
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	合肥	技术开发	100		设立	司法冻结
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃	兰州	技术开发	100		设立	司法冻结
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	西安	西安	软件开发	100		设立	司法冻结
天津亿阳信通科技有限公司	天津	天津	技术开发	100		设立	司法冻结
荣成亿阳信息技术有限公司	山东	荣成	技术开发	100		设立	司法冻结

### 1、重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南京兰埔成新材料有限公司	塑料薄膜制造	否	其他	220,485,398.02	34.0114%	否	长期股权投资	股权偿还违规担保资金占用款			2025年3月12日和12月22日分别完成工商登记变更		-3,218,274.48	否	2025/03/14 2025/12/23	公告编号： 2025-062 2025-140
合计	/	/	/	220,485,398.02	/	/	/	/	/	/	/		-3,218,274.48	/	/	/

### 2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

### 3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	18,420,121.09		2,764,797.22		40,000,000.00			61,184,918.31
其他非流动金融资产	10,268,590.02	-7,501,556.98						2,767,033.04
合计	28,688,711.11	-7,501,556.98	2,764,797.22		40,000,000.00			63,951,951.35

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京亿阳信通科技有限公司	子公司	计算机应用软件产品、信息安全产品及系统开发销售、技术开发、技术转让	10,000	33,005.03	-99,803.15	3,273.16	-6,626.09	-6,627.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、算力业务发展趋势

当前，全球数字经济进入高质量发展阶段，算力作为数字经济的核心生产要素，其产业格局正经历深刻变革，智算产业加速从“规模增长”向“质量提升”转型，行业发展逻辑、竞争格局与价值体系均发生显著调整。结合全球产业发展态势与国内市场需求变化，未来算力业务的发展趋势主要体现在以下几个方面，为公司业务布局提供重要指引。

##### (1) 智算需求持续爆发，算力结构向“高密高效”深度升级

随着 AI 大模型向多模态、大参数、产业化方向演进，以及工业互联网、数字孪生、自动驾驶等场景的规模化落地，智能算力需求呈现指数级增长，已逐步替代通用算力成为市场需求的核心支柱。未来，算力需求将呈现“高算力、高带宽、低时延”的核心特征，对算力密度、能效比的要求持续提升，高密智算服务器、异构计算集群将成为市场主流供给。同时，算力需求呈现“分层化”特征，高端算力聚焦大模型训练、超算应用，中端算力支撑行业智能转型，边缘算力适配终端场景落地，形成“云端协同、分层部署”的算力供给体系，满足不同行业、不同场景的差异化需求。

##### (2) 竞争格局从“单点竞争”转向“全产业链协同竞争”

算力产业的竞争已彻底告别单一硬件比拼的时代，逐步转向“芯片—硬件—软件—服务—生态”全产业链协同竞争。一方面，核心硬件领域的竞争聚焦于自主可控与性能突破，Chiplet 异构集成、先进封装等技术成为提升算力性能的关键，国产芯片、服务器厂商加速突破核心技术，逐步降低对海外供应链的依赖，构建自主可控的硬件生态；另一方面，软件与服务能力成为差异化竞争的核心，算力调度平台、模型优化工具、运维服务等配套能力，直接决定算力的实际应用效率与客户体验，“硬件+软件+服务”的一体化解决方案成为市场竞争的核心抓手，单纯的硬件销售模式逐步向“算力租赁、定制化服务、全生命周期运维”转型。

##### (3) 绿色低碳与安全合规成为算力产业发展的刚性约束

在“双碳”目标与 ESG 监管要求日益严格的背景下，绿色算力已从“可选动作”转变为“刚性要求”。未来，算力基础设施的布局将更加注重与能源结构的协同，超大规模智算中心将向绿电富集区域集聚，液冷、自然冷却、余热回收等节能技术的应用将更加广泛，PUE（能源使用效率）持续向 1.1 以下优化，可再生能源消纳比例成为算力中心竞争力的重要指标。同时，随着数据安全、网络安全相关法律法规的不断完善，算力基础设施的安全合规能力成为核心要求，数据加密、访问控制、安全审计等技术将深度融入算力全流程，保障算力运行安全与数据隐私保护，合规化运营成为企业生存发展的前提。

##### (4) 场景化融合深化，算力与行业应用的绑定更加紧密

算力的价值最终通过行业应用得以体现，未来算力产业的发展将更加聚焦场景化落地，从“通用算力供给”向“行业定制化算力服务”转型。不同行业的算力需求差异显著，金融领域需要高安全、低时延的算力支撑风控建模与交易结算，制造领域需要适配工业场景的边缘算力与数字孪生算力，医疗领域需要高精度的算力支撑影像诊断与药物研发。算力业务相关企业将深入挖掘各行业的核心痛点，联合行业伙伴打造定制化的算力解决方案，推动算力与行业业务流程的深度融合，实现“算力赋能产业升级”的核心目标，场景化能力成为企业抢占市场的关键。

#### （5）算力网络一体化加速，算力普惠化水平持续提升

为破解算力分布不均、供需错配的问题，算网一体化建设成为行业发展的重要方向。未来，将逐步构建“全国一体化算力网络”，通过算力调度平台实现不同区域、不同类型算力资源的互联互通，提升算力资源的利用率。同时，算力供给模式将更加灵活，按需分配、弹性调度的算力服务逐步普及，中小企业将无需投入大量资金建设自有算力基础设施，通过算力租赁、云算力等模式即可获取所需算力，推动算力普惠化，进一步释放数字经济的发展活力。此外，算力标准体系将逐步完善，跨领域、跨厂商的算力适配与互联互通能力持续提升，推动算力产业规范化、高质量发展。

面对上述发展趋势，公司将立足自身核心优势，聚焦算力产业链关键环节，强化技术研发与自主创新，深化场景化布局与全产业链协同，注重绿色低碳与合规运营，持续提升核心竞争力，积极把握算力产业高质量发展的战略机遇，推动公司算力业务实现持续健康发展。

## 2、电信运营商智能运维发展趋势

近年来，信息通信产业如同破茧之蝶，历经“互联网+”到“5G+”，再到“AI+”的华丽蜕变。运营商业务也顺势从传统通信服务向智能信息服务转型，智能运维正加速迈向 L4 高阶自智，核心方向是云网与 AI 深度融合，实现运维全流程自动化与智能化。

在核心技术层面，依托湖仓一体、数据编织等前沿技术，加速推动数据要素从资源化向资产化、资本化进阶。在核心能力构建上，“AI+”浪潮席卷而来，深刻重塑数智产业发展格局。智能体的涌现，更是全方位革新网络运维流程、系统能力、交互模式与集成模式，推动大小模型协同共进，助力“AI+网络”场景化应用落地生根。

未来，公司将以实现高阶自智网络为目标，围绕跨专业能力、工具、流程的智能化开展赋能工作，聚焦人机协同提效、高价值场景自智，实现价值落地；同时不断夯实网络 AI 核心能力体系，推进大小模型研发与协同赋能，力争在网络智能化领域占据领先地位。

## 3、垂直行业及中小微企业数字化趋势

运营商中小微企业 ICT 业务从基础连接向 AI+智慧场景高附加值升级。传统中小微企业 ICT 业务面临投资动力不足、市场增长乏力、同质化竞争的困境，运营商渠道正加速从“卖带宽、卖设备”向“AI+行业解决方案”转型。AI+智慧校园、AI+智慧园区成为核心增量赛道，AI 赋能的安防、能耗、招商、企业服务成为核心竞争力。行业呈现低价值基础业务收缩、高价值 AI 场景化方案高增的结构性分化，与运营商深度绑定的 AI 解决方案提供商占据渠道与场景优势。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

当前，公司处于转型发展的关键节点，在稳固电信运营商及行业软件解决方案基本盘基础上，积极探索新的商业模式和增长路径，不断完善“软件+硬件+服务”的业务模式，明确转型期的业务发展策略和增长路径，将重点布局智算算力、半导体等新质生产力业务板块；同时，基于20余年的电信运营商市场技术积累，不断拓展和布局垂直行业、中小微企业数智化、电力专网与电力数字化等业务，建设全栈软件、ICT基础设施和创新服务体系。未来2-3年，公司致力于从帮助行业客户实现网络管理和业务开通自动化的电信软件和技术服务商，到面向行业的智能化运维和服务解决方案提供商，定制化算力解决方案提供商的跨越。

为此，公司制定了相关发展战略：

1、以技术创新为引领，稳固和持续推动智能网络运维在电信和行业客户领域的增长；

2、算力领域，确立“部件自主-整系统定制-服务增值”的一体化战略布局。该战略以GPU算力能力为基础，以整机系统定制为抓手，以算力服务与运营为延伸，构建覆盖算力服务的关键环节和完整业务体系；

3、打造安全、数智化全栈软件、标准硬件与服务的整体解决方案，以核心技术创新为动力源泉，全力赋能垂直行业数智化提升、改造和升级；

4、持续拓展中小微企业市场，打造优质企业管理软件及硬件产品，提供涵盖企业IT运维、安全、组网、数据通信、接入、分支互联等在内的全系列产品；

5、重点关注具有高科技、高效能、高质量特征的战略性新兴产业、未来产业等新质生产力行业，寻求通过投资并购的方式，提升公司综合竞争实力，给股东持续创造更大价值。

未来，公司将狠抓战略执行，不断优化运营机制，提升运营效率，坚定不移地朝着战略转型目标迈进。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年，公司将以风险出清、扭亏增盈、转型落地、规范治理为核心目标，发挥主业优势、做强算力新赛道、筛选优质并购标的、优化收入结构等，推动公司逐步回归良性、高质量发展轨道。

### 1、扎实推进战略执行，实现业务规模增长

(1) 算力业务——提质增效，打造盈利增长引擎

2026年，公司在算力业务板块将聚焦算力卡定制、服务器定制、算力中心集成和建设、算力调度平台及算力服务工作，重点围绕研发投入、供应链拓展、客户开发三大关键维度发力，切实推进业务落地，以“软件+硬件+服务”一体化模式，为客户提供AI计算中心全生命周期一站式解

决方案，推动算力服务业务提质增效、规模扩张，力争实现算力业务收入规模与毛利水平双突破，构建公司核心盈利支柱。

研发方面，公司将持续加大资金与人力投入，聚焦算力核心产品与技术的迭代升级，重点攻关算力卡定制化适配、服务器性能优化、算力调度平台智能化升级等关键技术，组建专项研发团队，加强与行业顶尖机构、高校的技术合作，加快技术成果转化，提升产品核心竞争力，确保定制化产品与解决方案能够精准匹配不同行业客户的差异化算力需求。

供应链方面，公司将进一步拓展供应链布局，优化供应链体系，主动对接优质核心零部件供应商，建立长期稳定的合作机制，拓宽采购渠道，降低供应链风险，同时加强供应链精细化管理，提升供应链响应速度与交付能力，保障算力卡、服务器等核心产品的稳定供应，为业务拓展提供坚实的供应链支撑。

客户拓展方面，公司将制定针对性的市场拓展策略，组建专业的销售与客户服务团队，聚焦AI、互联网、金融、政务等算力需求旺盛的重点行业，深入挖掘客户需求，提供定制化解决方案，加强老客户维护与深度合作，同时积极开拓新区域、新客户，提升市场覆盖率；此外，通过行业展会、技术交流、客户拜访等多种形式，提升品牌影响力，增强客户合作意愿，推动算力服务业务持续拓展。

## （2）运营商软件与数智技术服务——止滑减亏，守住经营现金流底线

公司依托多年来对运营商业务的深刻理解和在AI智能运维领域丰富的实践经验，凭借数据特征分析、训推一体化模型开发、AI Agent智能体编排、智能网关部署和数字人平台的全栈技术能力，深度拓展中国移动、中国联通、中国电信市场，并持续加大对中国铁塔客户的资源投入，全面助力运营商实现自智网络的发展目标。

在“巩固存量”方面，公司将持续聚焦中国移动核心市场，全力保障现有的项目投标与高质量交付。公司顺应行业向高阶自智网络演进的趋势，依托现有项目全面启动AI智能化转型，打造覆盖故障感知、识别、定界定位、调度处置及验证闭环的全流程、面向多智能体协作的故障监控智能体，显著提升运维效率，以技术创新创造新的利润空间。同时，以2025年成功案例为基础与标杆，推广“数据质量中心+AI”的主动治理体系，通过全流程闭环管理为重大赛事与日常网络运营提供坚实的数据底座，力争将成功经验复制至更多省级运营商市场。

在“开拓增量”方面，公司将进一步深入挖掘运营商及行业客户的智能化转型场景，依托2026年AI产品规划，构建涵盖智能问答、训推一体、UGC数字人等多元形态的平台能力。面向运营商网络全生命周期，规划推出家宽Copilot、指挥调度智能体、资源智能体及网络规划优化智能体等行业解决方案，通过意图识别、知识图谱及A2A-T多智能体协同技术，逐步提升AI在复杂生产场景中的实际覆盖率与效用。此外，公司积极探索低空经济、数字人等通用平台化创新产品在行业专网市场的应用机会，培育未来业务增长点。

运维服务业务线具备较强的“裂变”能力与跨区域复制逻辑。基于在现有各省积累的运维服务标杆案例与交付口碑，2026年度，公司将进一步固化标准化运维体系与商务拓展模型，精准对

接各省级运营商的运维监控需求痛点，以期大幅降低获客成本与商务周期，一方面提升服务能力确保续约既有项目，同时冲击新省份的招投标实现从0到1的新突破。

### **(3) 垂直行业及中小微企业数智化业务——拓展业务，努力实现盈亏平衡**

公司继续积极开拓垂直行业及中小微企业的数智化转型市场。

产品研发上，聚焦AI端侧智能体与AI+场景方案，迭代AI端侧智能体，对接主流无人机、机器人厂商，优化多行业隐患识别模型，实现巡检全流程智能；升级AI+智慧校园、园区解决方案，覆盖多核心模块与场景。生态构建上，深化与三大运营商战略合作，纳入其ICT集采目录，同时联动行业上下游伙伴，保障供应链稳定，形成一体化交付能力。市场拓展上，聚焦矿山、交通、能源等高价值场景打造标杆案例，智慧校园、园区业务推出标准化+定制化模式，实现批量复制。

### **2、拓展多元生态赛道，优化收入抗风险结构**

在稳固原有业务的基础上，围绕人工智能、算力生态、半导体等方向，深入开展产业链合作、战略投资与并购补强，快速补齐技术与业务短板，构建多元化的营收体系，全面提升公司经营抗风险能力与长期发展韧性。

### **3、以客户为中心，加大营销投入，完善营销组织**

2026年，公司将进一步整合、完善营销团队，从销售和技术两个方面增强前端市场推广力量，强化区域运营，加强营销项目的管理；另一方面加大营销投入，扩大对外合作，积极发展战略伙伴和渠道生态，完善供应链建设，以实现市场量的合理增长。

### **4、独立核算经营，优化组织结构，提升经营效益和质量**

2026年，公司将继续秉持经营主体清晰、责任落实到位、提升效率和效益的原则，对业务板块组织结构进行系统性调整，划分算力业务、营销服务、数智运维事业部、智网融合事业部、MSS、通信与边缘智能业务产品线等主要独立核算业务单元。

通过划分新的独立核算单元，优化工作流程，完善内部高效协同及运行效率提升；同时，公司制定了较为科学的、责权利对等的激励及考核政策，并与各业务单元签订了以年度净利润考核为主，兼顾订单、回款、费用等各项指标为核心条款的责任状，以期激发各业务单元的活力，实现公司年度经营目标。

### **5、规范公司治理，出清历史风险，扫清发展障碍**

持续推进违规担保、中小投资者诉讼、资金占用等历史遗留问题处置，加大诉讼谈判与和解力度，最大限度减少公司损失，切实维护公司及全体股东利益；严格遵守监管要求，完善内部控制体系，提升信息披露质量，规范公司治理体系运作与经营决策流程，重塑公司资本市场形象与信誉。

## **(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

### **1、公司经营风险**

公司生产经营逐步迈入健康发展轨道，但由于公司违规担保尚未完全解决以及部分银行账户解冻需要一定时间，公司市场形象修复需要过程，导致部分业务的投标活动受到一定影响。

公司正在与控股股东及相关方积极沟通，以便尽快解决相关事项，间接控股股东亦在积极筹措资金以履行相关承诺。后续，公司将以稳健经营、合规运作持续为股东创造价值以逐步修复公司市场形象，亦将加大力度推动相关银行账户尽快解冻，尽可能降低相关事项对公司经营的影响。

## 2、市场竞争加剧风险

公司所处行业软件和信息技术服务业发展较为成熟，行业竞争较为激烈。随着 5G、云计算、大数据、人工智能、物联网等技术的快速发展，公司所处行业应用需求呈现多样性且持续增长，行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高，参与者不断增多，可能导致竞争加剧。如果公司在市场竞争中不能有效保持技术领先水平，不能充分利用现有资源增强市场影响力、扩大市场份额，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。

对此，公司将着力提升精细化管理水平，推动管理改革和升级，深度挖掘激发业务潜能；在技术创新层面，将持续加大在 AI 等关键技术领域投入，致力于创造更多创新型产品；密切关注行业发展态势，发挥自主创新的优势，不断优化产品和服务，进一步提高市场竞争力；同时积极拓展新赛道新业务，打造第二增长曲线，以应对市场竞争加剧带来的风险。

## 3、新业务发展的风险

在保持国内电信运营商市场基本稳定的同时，公司亦在积极开拓算力等新业务，当前，算力市场的竞争激烈程度有进一步增强的趋势。如果公司无法有效保证在新业务领域的竞争实力，则可能出现产品价格下降、毛利率下滑及客户开拓不足或流失的情形，将可能对公司经营业绩造成不利影响。

公司将实施严格的项目管理手段，加大研发及服务力量，进一步完善供应链能力，确保交付的质量，提升响应效率，在维系客户满意度的同时把握回款关键节点，控制回款风险；加强行业动态监测，设置风险预案，与合作伙伴构建业务生态圈。

## 4、技术创新不及预期的风险

当下随着 AIGC、云计算、大数据、工业互联网、5G 等领域的新兴技术迅速普及，公司所处行业正步入一个高速发展的全新阶段，公司必须全面了解业内技术发展的最新趋势，更好地满足客户需求快速迭代升级。如果公司在技术决策上出现失误，未能及时跟上行业技术更新换代的速度，未能正确把握市场动向并顺应市场需求变化，或未能及时将最新技术运用于新产品的升级和开发等，可能导致公司丧失技术和市场的现有地位。

公司通过长期技术积累，建立了完善的技术研发体系，培养了技术优秀的研发团队，形成了较强的自主创新能力，技术研发水平已处于行业前列。对于新产品和新技术的开发，公司始终保持高度重视并积极投入。未来，一方面，公司将大力加强技术储备工作，加大人才引进力度，广纳行业内优秀人才，全面提升公司对新技术的敏锐捕捉与应对能力；另一方面，将建立高效的信息收集与分析机制，力求及时、精准地洞察行业走向、技术革新趋势以及产品发展脉络。公司将

坚定不移地秉持创新驱动发展理念，进一步加大对行业前瞻性研究的投入，优化产品规划流程；紧密围绕市场最新变化趋势以及客户实际需求，充分发挥创新思维，精心打造更具卓越品质的产品，制定全方位、个性化的解决方案，确保实现持续的技术进步和市场竞争优势。

#### 5、人力资源风险

在行业技术迅猛发展的当下，新技术和产品不断涌现。公司的技术研发与创新工作，在很大程度上倚重核心技术人员以及关键岗位的管理人员，同时，培养有竞争力和稳定性的专业人才团队是确保公司竞争力的重要组成部分。目前，高端专项及复合型研发人才成为各企业激烈争夺的稀缺资源，薪资也呈上涨趋势，随着公司业务规模的扩大以及第二增长曲线的打造，公司将面临人力资源成本上升，高质量人才缺乏的风险。

为应对上述风险，公司采取了一系列措施：首先，广泛拓宽人才引进渠道，构建高质量的人才核心队伍，激发员工的工作热情。其次，持续优化人才发展机制，不仅致力于提升员工业务能力，还注重综合素养的塑造。最后，公司着力于持续优化福利待遇，深入加强企业文化建设，以此提升员工的幸福指数，增强员工对企业的归属感，稳固人才根基，推动公司高质量发展。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，规范公司运营管理，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司治理的实际状况符合相关法律法规和规范性文件的要求。

公司股东会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》及《股东会议事规则》的规定，会议通知、审议事项、表决程序等均严格按照要求执行。股东会均由律师进行见证，确保会议的合法性和有效性。股东会均提供网络投票，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

公司具有独立的业务体系与自主经营能力，公司控股股东行为规范，没有超越股东会和董事会直接干预公司的决策及生产经营活动；公司董事会和内部管理机构能够独立运作。

公司董事会人数及人员构成符合法律、法规要求，董事会及董事会各专门委员会根据规定履行职责，积极推动公司各项业务的发展和公司治理水平的提高。报告期内，未发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

公司董事会设置审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权。审计委员会能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司董事会设置战略、提名、薪酬与考核委员会，为董事会的科学决策发挥积极作用。

公司高度重视内部控制体系建设，不断完善内部控制制度，涵盖了公司治理、财务管理、风险管理、业务运营等各个方面。报告期内，公司对《亿阳信通独立董事工作细则》《亿阳信通对外投资管理制度》《亿阳信通关联交易管理制度》《亿阳信通对外担保管理制度》等多项制度进行了修订，进一步健全了内部控制体系。

公司严格遵守《公司内幕信息知情人登记管理制度》，加强内幕信息的保密管理，及时进行内幕信息知情人登记，维护公司信息披露的公开、公平和公正。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

公司控股股东及实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺控股股东、实际控制人及其控制的其他单位未从事与上市公司相同或类似业务，与上市公司不存在同业竞争关系。若未来可能构成同业竞争，控股股东及实际控制人承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
袁义祥	董事、董事长	男	63	2020-07-03	2026-06-30	0	0	0		72.0	否
杨殿中	董事、总裁	男	64	2024-05-31	2026-06-30	0	0	0		66.2	否
陶恒亮	董事会秘书	男	52	2023-06-30	2026-06-30	0	0	0		51.5	否
王磊	董事	男	42	2024-06-21	2026-06-30	0	0	0		2.4	是
刘松	董事	男	53	2025-11-17	2026-06-30	0	0	0		0.1	是
陈晓峰	董事、CTO	男	53	2017-03-07	2026-06-30	0	0	0		67.6	否
李鹏	副总裁、CMO	男	52	2020-08-27	2026-06-30	15,000	15,000	0		60.5	否
郭介胜	独立董事	男	72	2020-07-03	2026-06-30	0	0	0		12.0	否
王景升	独立董事	男	62	2022-09-14	2026-06-30	0	0	0		12.0	否
李晓斌	独立董事	男	62	2023-06-30	2026-06-30	0	0	0		12.0	否
吕翊华	职工董事	男	55	2025-10-31	2026-06-30	0	0	0		2.5	否
张秀琴	CFO	女	55	2023-08-04	2026-06-30	0	0	0		60.6	否
高国	副总裁	男	47	2024-08-08	2026-06-30	0	0	0		52.7	否
ZHANGYI	副总裁	男	59	2025-11-27	2026-06-30	0	0	0		1.4	否
合计	/	/	/	/	/	15,000	15,000	0	/	473.5	/

姓名	主要工作经历
袁义祥	曾任南京熊猫集团财务处副处长，中国华录集团计财部副部长，中国华录松下电子管理部副部长、副总会计师，中国华录集团董事，总会计师、总经理，先后兼任过中科招商创业投资有限公司董事长，北京易华录信息技术股份有限公司董事长。现任大连和升控股集团有限公司董事，大连青年金融人才协会副会长、大连私募股权协会会长，亿阳信通董事长。
杨殿中	曾任中国燃料总公司党委书记、总经理，中国华星投资发展有限公司党委书记、董事长，中国数码港科技有限公司党委书记、董事长，中国华星集团有限公司党委书记、执行董事、总经理，中国华星汽车贸易(集团)公司总经理，中国国新资产管理有限公司常务副总经理，国新健康保障服务集团股份有限公司党委书记、董事长。现任亿阳信通董事、总裁。
陶恒亮	曾任山东烟台东方电子产业发展有限公司软件工程师，大连信开数码有限公司软件分公司部门经理，大连北港信息产业发展有限公司总裁助理，大连东霖食品股份有限公司董事会秘书/副总经理，大连和升控股集团有限公司总裁办主任、亿阳信通董事。现任亿阳信通董事会秘书。
王磊	曾任北京华旗资讯科技有限公司（爱国者）管理培训生、董事长外事助理，毕马威企业咨询有限公司税务咨询专员，斑马中国投资有限公司副总经理，黑龙江恒阳牛业有限公司海外事业部总经理、董事会秘书，新大洲控股股份有限公司董事长。现任亿阳集团股份有限公司董事长、中公教育科技股份有限公司副董事长、亿阳信通董事。
刘松	曾任中国建设银行大连市分行科员、招商银行大连市分行开发区支行副行长、营口银行大连分行行长助理、平安银行北京分行投资基金金融部总经理、大连和升控股集团有限公司副总裁、大连百傲化学股份有限公司董事、副总经理。现任中触媒新材料股份有限公司董事，新大洲控股股份有限公司董事、总裁，亿阳信通董事。
陈晓峰	历任亿阳信通开发部副经理、经理、产品线总工程师、市场部总经理。现任亿阳信通董事、总工程师兼资深架构师、CTO（首席技术官）。
李鹏	历任软件开发工程师，产品推广部经理，解决方案部副总经理，网络技术事业部副总经理，行业解决方案部总经理，总裁助理，董事。现任亿阳信通 CMO（首席营销官）。
郭介胜	曾任辽宁华远律师事务所律师（合伙人），辽宁泰宸房地产开发有限责任公司董事长、副总经理，大连国贸中心大厦有限公司副总经理、辽宁航盛律师事务所律师（首席合伙人）。现任北京盈科（大连）律师事务所律师，亿阳信通独立董事。
王景升	东北财经大学会计学院教授。曾任东北财经大学会计学院副院长。兼任全国资产评估专业学位研究生教育指导委员会委员、教育部学位与研究生教育评估专家、全国普通高等学校本科教育教学评估专家、中国高校共享财务专业委员会专家、中国内部控制研究中心研究员、会计信息化辽宁省重点实验室主任、大连资产评估协会会长、大连市财政会计学会副会长。亿阳信通独立董事。
李晓斌	曾任中国木材总公司总经理，中国阳光投资集团董事长，恒盛地产控股有限公司执行董事。现任九州同和(北京)投资基金管理有限公司董事长，亿阳信通独立董事。
吕翊华	历任亿阳信通系统工程师、项目经理、客户经理、黑龙江公司副总经理和总经理。现任亿阳信通职工董事、北方区总经理，黑龙江省亿阳科技有限公司总经理。
张秀琴	曾任大连京达食品有限公司会计，大连安达房地产开发有限公司财务经理，大连新星房产开发有限公司副总裁，大连桃源荣盛市场有限公

	司副总裁，大连三鑫投资有限公司财务总监。现任亿阳信通 CFO（财务总监）。
高国	曾任新华社现代快报记者、机动新闻部主任、南京新闻编辑部主编、区域新闻中心主任、新华网上海分公司总经理助理、常务副总经理、总经理；上海互联网金融评价中心总经理；上海纽盾科技股份有限公司副总经理；月星集团党委副书记；华铁传媒集团总裁助理。现任亿阳信通副总裁。
ZHANGYI	曾任美国国际整流器公司应用工程师，美国 Semtech 公司 VRM 首席架构师、市场策略经理， VishaySiliconix 公司 IC 事业部高级市场经理，上海岭芯总经理，宁波奥拉董事长、总经理。现任亿阳信通副总裁。
阮征（离任）	曾任中国光大外贸总公司经理，中国光大外贸辽宁公司总经理，香港港丰辽宁公司总经理，沈阳格林悦塘房地产开发有限公司董事长，亿阳信通监事、监事会主席
高洪霞（离任）	曾任公司监事。现任公司采购部副主任。
李宁（离任）	曾任公司监事，现任亿阳信通行业咨询部总经理助理。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 新任或离任人员报告期内从公司获得的薪酬按照其报告期内担任本公司董事或高级管理人员的时间计算。
2. 2025年9月15日，公司2025年第二次临时股东大会审议通过了《亿阳信通关于取消监事会并修订<公司章程>及相关议事规则的议案》，公司不再设置监事会，监事会的职权由董事会审计委员会行使。

(二)现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁义祥	亿阳集团股份有限公司	董事	2021-01	
王磊	亿阳集团股份有限公司	董事长	2021-01	
张秀琴	大连万怡投资有限公司	监事	2014-10	
在股东单位任职情况的说明	无			

2、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
袁义祥	大连和升控股集团有限公司	董事	2008-04	
袁义祥	大连三鑫投资有限公司	监事	2014-09	
袁义祥	大连装备创新投资有限公司	监事	2015-12	
袁义祥	沈阳和怡新材料有限公司	董事长、经理	2020-03	
袁义祥	和升实业有限公司	董事	2017-06	
袁义祥	大连德润电动汽车科技有限公司	副董事长	2017-03	
袁义祥	爱康普科技(大连)有限公司	董事	2015-12	
袁义祥	润新微电子(大连)有限公司	监事长	2023-07	
袁义祥	天津和升兴业商业保理有限公司	董事	2013-05	
袁义祥	辽宁省机械(集团)股份有限公司	董事	2016-12	
袁义祥	大连业通投资有限公司	监事	2007-06	
陶恒亮	协同创新基金管理有限公司	董事	2022-07	
陶恒亮	哈尔滨亿阳纸业业有限公司	董事	2023-02	
陶恒亮	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	董事	2023-08	
陶恒亮	南京兰埔成新材料有限公司	董事	2025-03	
张秀琴	南京兰埔成新材料有限公司	监事主席	2020-01	
张秀琴	安徽和怡光电新材料有限公司	监事	2019-05	
张秀琴	和升实业有限公司	监事	2017-06	

张秀琴	大连万亿实业有限公司	执行董事、经理	2021-08	
王磊	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	董事	2023-08	
王磊	中公教育科技股份有限公司	副董事长	2026-02	2028-02
刘松	中触媒新材料股份有限公司	董事	2024-11	
刘松	新大洲控股股份有限公司	董事、总裁	2026-01	2026-11
刘松	盘锦农村商业银行股份有限公司	董事	2020-09	
刘松	苏州芯慧联半导体科技有限公司	董事	2024-12	
刘松	大连百傲半导体科技有限公司	法定代表人、经理、董事	2025-01	
ZHANG YI	上海希耶尔半导体科技有限公司	法定代表人	2023-11	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三)董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《独立董事工作细则》等的规定，公司薪酬与考核委员会负责制定公司董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、高级管理人员的报酬。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	董事、高级管理人员报酬根据公司经营情况并参照行业薪酬水平等实际情况确定。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	详见本节第（一）部分：现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	详见本节第（一）部分：现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况。
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和完成情况	根据公司《董事及高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司董事（非独立董事）、高级管理人员根据在公司所属的具体岗位、担任的具体职务领取相应的薪酬，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬构成，基本薪酬按月领取，绩效薪酬根据公司考核制度领取，绩效考核工作有效执行，薪酬按考核结果发放。独立董事津贴为12万元/年，按月领取。
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	无
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付	报告期末董事和高级管理人员未发生止付追索情况。

追索情况	
------	--

**(四)公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陶恒亮	董事	离任	工作调动
李鹏	董事	离任	工作调动
吕翊华	职工董事	选举	工作调动
刘松	董事	选举	工作调动
ZHANGYI	副总裁	聘任	工作调动

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

2023年11月17日，公司及相关当事人收到黑龙江证监局下达的《行政监管措施决定书》（[2023]18号），对亿阳信通、王文锋、袁义祥、曹星、戚勇分别采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。相关内容详见公司2023年11月18日于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：临2023-086。

**(六)其他**

□适用 √不适用

**四、董事履行职责情况**

**(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
袁义祥	否	8	8	0	0	0	否	5
杨殿中	否	8	8	0	0	0	否	5
陶恒亮（离任）	否	7	7	0	0	0	否	3
王磊	否	8	8	0	0	0	否	4
刘松	否	1	1	0	0	0	否	1
陈晓峰	否	8	8	0	0	0	否	5
李鹏（离任）	否	6	6	0	0	0	否	3
郭介胜	是	8	8	0	0	0	否	5
王景升	是	8	8	0	0	0	否	5
李晓斌	是	8	8	0	0	0	否	5
吕翊华	否	1	1	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王景升（召集人）、郭介胜、王磊
提名委员会	郭介胜（召集人）、李晓斌、刘松
薪酬与考核委员会	李晓斌（召集人）、郭介胜、吕翊华
战略委员会	袁义祥（召集人）、王磊、杨殿中、李晓斌、陈晓峰

**(二) 报告期内审计委员会召开6次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025-04-21	审计委员会关于2024年年报相关事项的初审会议	本次会议所有议案均获全票通过，并同意将议案提交公司董事会审议。	审阅公司财务报告，与财务部门、审计部门、外部审计机构进行了充分沟通。
2025-04-28	审计委员会关于2025年第一季度报告相关事项的初审会议	本次会议所有议案均获全票通过，并同意将议案提交公司董事会审议。	审阅公司财务报告，与财务部门进行充分了沟通。
2025-08-27	审计委员会关于2025年半年报相关事项的初审会议	本次会议所有议案均获全票通过，并同意将议案提交公司董事会审议。	审阅公司财务报告，与财务部门进行充分了沟通。
2025-10-29	审计委员会关于2025年第三季度报告相关事项的初审会议	本次会议所有议案均获全票通过，并同意将议案提交公司董事会审议。	审阅公司财务报告，与财务部门进行充分了沟通。
2025-11-27	审计委员会2025年第一次临时会议纪要	本次会议所有议案均获全票通过，并同意将议案提交公司董事会审议。	对外部审计机构2024年度的审计工作进行了总结，同意续聘，并将该议案提请公司董事会审议。
2025-12-31	审计委员会与年审会计师关于2025年年报沟通会会议	关于2025年年报沟通会会议，主要涉及年报	会议聚焦2025年度审计工作：汇报了审计范围与时

		初步沟通事项、审计计划和策略以及与审计委员会委员的交流。外审机构与审计委员会各委员重点讨论了审计过程中可能遇到的问题及应对措施。	间安排；审计委员会委员与外审机构就审计潜在问题、报告制作安排及新增业务审计风险评估达成共识。
--	--	--	--

**(三) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025-12-16	第九届董事会战略委员会2025年第一次会议	审议通过了《组织结构调整与推进2026年度预算工作的议案》。	战略委员会委员就公司落实战略定位、优化资源配置、提升经营效率与风险管控能力进行了充分的讨论和沟通。

**(四) 报告期内提名和薪酬委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025-10-29	关于董事候选人的审查意见	同意相关议案，并提交董事会审议。	审阅候选人相关资料，对任职资格进行核查。
2025-11-27	关于聘任公司高级管理人员的审核意见	同意相关议案，并提交董事会审议。	审阅候选人相关资料，对任职资格进行核查。

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	84
主要子公司在职员工的数量	401
在职员工的数量合计	485
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	52
技术人员	339
财务人员	13
行政人员	81
合计	485
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	48

本科	367
大专及以下	70
合计	485

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律、法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等要求，结合公司的实际情况，修订、完善《工资管理办法》，制定了薪酬管理制度，严格按照九级五档制，以岗定薪。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司每年制定年度培训计划，董事、高管人员主要是通过参加上海证券交易所、中国证监会黑龙江监管局和中国上市公司协会组织的培训；公司内部不定期组织培训，并鼓励员工积极参加各种岗位培训和继续教育。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

劳务外包的工时总数	29,740 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	171

**八、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应**

**当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司 2015 年度第一期员工持股计划（认购非公开发行股份）具体情况如下：2016 年 1 月 29 日，中国证监会行审核委员会对公司 2015 年度非公开发行股票申请进行了审核，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。2016 年 5 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准亿阳信通股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]775 号）。2016 年 8 月 25 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司 2015 年度非公开发行股票授权期限的议案》，《关于延长董事会办理本次非公开发行股票授权期限的议案》，对本次非公开发行的股东大会决议有效期和对董事会办理本次非公开发行相关事宜的授权期限相应延长。2016 年 9 月 10 日，公司发布《关于 2015 年度利润分配方案实施后调整非公开发行股票发行价格和发行数量》的公告，由于已经实施了 2015 年度利润分配方案，公司非公开发行股票的发行价格由 17.09 元/股调整为 17.065 元/股，发行数量上限由不超过 67,509,783 股相应调整为不超过 67,608,684 股。2016 年 9 月 27 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告（致同验字（2016）第 230ZC0588 号）。公司非公开发行股票认购资金总额 1,111,432,986 元，扣除发行费 15,560,062 元，公司收到认购资金 1,095,872,924 元。本次非公开发行认购对象为亿阳集团股份有限公司和亿阳信通股份有限公司 2015 年度第一期员工持股计划。其中，亿阳集团股份有限公司认购金额 1,100,000,000 元，认购数量为 64,459,419 股；亿阳信通股份有限公司 2015 年度第一期员工持股计划认购金额为 11,432,986 元，认购数量为 669,966 股。2016 年 10 月 11 日，公司在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。锁定期及存续期满后，经员工持股计划持有人会议通过，并报公司董事会批准，该员工持股计划存续期延长至 2026 年 10 月 11 日。</p>	<p>详情请见公司于 2016 年 10 月 14 日、2021 年 8 月 14 日、2025 年 8 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号：临 2016-033、临 2021-083、2025-114 号）。</p>
<p>公司于 2016 年 5 月 17 日、2016 年 6 月 20 日召开了第六届董事会第二十六次会议和 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》和《关于公司 2016 年度第一期员工持股计划管理规则的议案》。截至 2016 年 9 月 30 日，公司 2016 年度第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票 599,600 股（占公司总股本比例 0.106%），成交均价约为人民币 15.106 元/股，购买总价 9,057,538.36 元。本次员工持股计划购买股票工作已经完成，从 2016 年 9 月 28 日开始计算，锁定期十二个月，存续期十八个月。锁定期及存续期满后，经员工持股计划持有人会议通过，并报公司董事会批准，该员工持股计划存续期延长至 2026 年 9 月 28 日。</p>	<p>详情分别请见公司于 2016 年 9 月 30 日、2017 年 9 月 28 日、2018 年 3 月 24 日、9 月 12 日、2019 年 9 月 21 日、2020 年 10 月 31 日、2021 年 8 月 28 日、2022 年 8 月 30 日、2023 年 8 月 31 日、2024 年 8 月 31 日、2025 年 8 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号分别为：临 2016-032、临 2017-046、临 2018-026、临 2018-076、临 2019-082、临 2020-181、临 2021-087、临 2022-069、临</p>

	2023-063、临 2024-064、 2025-114 号)。
--	--------------------------------------

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

详见与本定期报告同日披露的《亿阳信通 2025 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十一、报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

公司拥有 24 个子、孙公司。所有子公司（包括本公司控制的单独主体）均纳入合并财务报表，不存在子、孙公司失去管理的情况。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

**十二、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行独立审计。北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，与公司内部控制自我评价报告意见一致。内部控制审计报告于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

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

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十五、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	大连和升控股集团有限公司	承诺：本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。	2020年12月30日	是	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	王文锋	1、本人及本人直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。2、本人直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本人直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。4、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本人直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。5、如本人直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市	2020年12月30日	是	长期有效	是	不适用	不适用

			公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司，若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。						
解决同业竞争	大连万怡投资有限公司	1、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。4、本公司将严格按照有关法律、法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本公司直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。5、如本公司或本公司直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司，若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。	2020年12月30日	是	长期有效	是	不适用	不适用	

	解决同业竞争	大连万怡投资有限公司	1、保证上市公司的资产完整；2、保证上市公司的人员独立；3、保证上市公司的财务独立；4、保证上市公司的机构独立；5、保证上市公司的业务独立；6、承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司控股股东地位损害上市公司及其他股东的利益。	2020年12月30日	是	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	亿阳集团股份有限公司	亿阳集团承诺将不直接或间接从事、参与或进行与本公司生产经营相竞争的业务和经营活动		是	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	亿阳集团股份有限公司	本次认购的亿阳信通股票自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让		是	36个月	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	大连和升控股集团有限公司	为偿公司还因汇钱途（厦门）资产管理有限公司案被划扣的6,048.54万元，亿阳集团以南京兰埔成9.0134%股权（作价6048.54万元，估值基础为南京兰埔成股东全部权益价值的90%即67106万元）抵偿该笔款项。和升集团就上述事项作出如下承诺：自目标股权变更登记至公司或公司名下3个完整会计年度内，若年度减值测试、南京兰埔成融资时目标股权价值低于6048.54万元，或经核查审计发现最终抵债金额不足该数额，和升集团将以现金补足差额。	2025.02.24	是	36个月	否	本期确认投资损失321.83万元，和升集团尚未以现金补足	尽快筹措资金补足
	其他	大连和升控股集团有限公司	亿阳集团以南京兰埔成24.9980%股权(简称“目标股权”)作价16,000.00万元(以南京兰埔成整体估值的85%即64,005.00万元为基础)用于抵偿亿阳集团因违规担保案件可能导致贵司承担的部分违规担保责任。和升集团就目标股权抵偿事宜以及后续违规担保风险解决事宜向贵司作出如下承诺： 1.自目标股权变更登记至贵司或贵司子公司名下后3个完整会计年度内，如在亿阳信通每年度减值测试时或在南京兰埔成再融资时目标股权对应的价值低于16,000.00万元，或者经核查或审计等发	2025.11	是	36个月/90天	否	截至承诺到期日，公司收到部分偿付款项。	截至年报披露日，公司间接控股股东和升集团到期未偿付款项合计6,142.73万元。目前，和升集团正在积极筹措资金清偿上述款项。公司将积极推

			<p>现目标股权最终抵债金额低于 16,000.00 万元，我司将以现金方式向贵司进行补足。</p> <p>2.对于超出本次交易股权价值的剩余违规担保赔偿责任，若未来发生任何新增的包括但不限于司法划扣等执行贵司资产情形，我司将在该等事项发生之日起 90 个自然日内以现金方式向贵司予以全额清偿。</p>							<p>动相关事项进展，并及时履行信息披露义务。</p>
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	-----------------------------

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺情况**

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
亿阳集团	控股股东	2023.9.22-2025.3	司法划扣	16,348.95	0	16,348.95	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2023.10.10-2025.3	司法划扣	9,646.06	0	9,646.06	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2023.10.17-2025.3	司法划扣	2,927.05	0	2,927.05	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2023.11.10-2025.3	司法划扣	19,119.88	0	19,119.88	0	0	不适用	0	不适用

亿阳集团	控股股东	2024.08.29-2025.1.16	和解支付	4,821.68	0	4,821.68	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2024.08.29-2025.3.4	司法划扣	72.08	0	72.08	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2024.08.29-2025.3.4	司法划扣	1,915.95	0	1,915.95	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2024.08.27-2025.1.16	和解支付	1,987.50	0	1,987.50	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2025.12.19-2025.12.23	司法划扣	0	12,000.00	12,000.00	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2025.12.19-2025.12.23	和解支付	0	2,000.00	2,000.00	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2025.1.16-2025.3.12	司法划扣	0	6,048.54	6,048.54	0	0	不适用	0	不适用
亿阳集团	控股股东	2025.6.5-2025.12.23	支付执行款	0	330.00	330.00	0	0	不适用	0	不适用
合计	/	/	/	56,839.15	20,378.54	77,217.69	0	0	/	0	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0%							
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序				因公司违规为控股股东及其关联方担保所引发诉讼及仲裁事项导致的强制执行或和解支付。							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				当期新增控股股东非经营性资金占用均为控股股东重整前，公司因违规为控股股东及其关联方担保所致诉讼事项司法划扣或和解支付所致。公司积极与控股股东沟通，督促控股股东尽快还清占用款项，维护公司和全体股东利益。报告期内控股股东已全部清偿。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				2026年1月，公司新增因违规为控股股东及其关联方担保所致诉讼事项新增被司法划扣或和解支付款项合计13,512.73万元，其中控股股东以南京兰埔城部分股权偿还1670万元，间接控股股东和升集团现金偿还800万元，截至年报披露日，控股股东尚未清偿的余额为11,042.73万元。和升集团此前承诺在该等事项发生之日起90个自然日内以现金方式予以全额清偿。截至年报披露日，和升集团承诺到期未偿付款项合计6,142.73万元，其余4,900万元的承诺到期日为2026年4月29日。和升集团正在积极筹措资金清偿上述款项。公司将积极推动相关事项进展，并及时履行信息披露义务。							
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）				无。							
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）				不适用。							

### 三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

亿阳信通股份有限公司2025年年度报告

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
亿阳集团	控股股东	40,000.00	42.15%	连带责任	24 个月	3,142.73	3.3%	担保对象或其关联方偿付	3,412.73	
亿阳集团	控股股东	9,975.66	10.51%	连带责任	340 天	4,900.00	5.16%	担保对象或其关联方偿付	4,900.00	
亿阳集团	控股股东	4,600.00	4.85%	共同借款	30 天	3,800.00	4%	担保对象或其关联方偿付	3,800.00	
合计	/	82,831.66	/	/	/	11,842.73	/	/	11,842.73	/
违规原因			控股股东重整前，公司违规为控股股东提供担保。							
已采取的解决措施及进展			<p>控股股东以南京兰埔成 34.0114%的股权作价 22,048.54 万元，用于抵偿其可能需承担的部分违规担保赔偿责任，该赔偿责任涉及中信黑龙江分公司案 18,884.81 万元中的 15,670 万元。目前，相关股权已完成变更，登记至公司全资子公司北京现代天龙通讯技术有限公司名下。</p> <p>截至年报披露日，和升集团又已清偿 800 万元，控股股东尚未清偿的公司已被执行资产余额为 11,042.73 万元，具体包括中信黑龙江分公司案 2,342.73 万元、天元天润案 4,900 万元以及崔宏晔案 3,800 万元。目前，和升集团正在积极筹措资金清偿上述款项。公司将积极推动相关事项进展，并及时履行信息披露义务。</p>							

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

详见公司同日披露的《董事会关于 2025 年度非标准审计意见涉及事项的专项说明》。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	夏福登、王芳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	夏福登（0年）、王芳（2年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

八、破产重整相关事项

适用  不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况
中国金融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟、阜新工贸有限公司	诉讼	借款合同纠纷	40,000.00	是	执行完毕	根据确定的破产债权清偿后仍不能清偿的部分承担50%的赔偿责任	执行完毕，已结案。
汇钱途(厦门)资产管理有限公司	上海申衡有限公司	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	6,169.29	是	执行完毕	就确定的破产债权清偿后仍不能清偿的部分承担50%的赔偿责任	执行完毕，已结案。
北京天元天润投资有限公司	亿阳集团	亿阳信通、邓伟	诉讼	借款合同纠纷	9,975.67	是	执行完毕	在亿阳集团清偿范围内不承担赔偿责任	执行完毕，已结案。

崔宏晔	亿阳集团、邓伟、亿阳信通	-	诉讼	借款合同纠纷	4,600.00	是	执行完毕	共同清偿	执行完毕，已结案。
德润融资租赁(深圳)有限公司	香港亿阳实业有限公司、亿阳集团、亿阳信通、邓伟	-	诉讼	融资租赁合同纠纷案	8,256.00	是	恢复执行	100%连带清偿责任	已结案，又恢复执行，现申请执行异议。
安徽华恒房地产有限公司	亿阳集团、亿阳信通	亿阳信通	诉讼	借款合同纠纷	20,000.00	是	恢复执行	亿阳集团在集团清偿范围内不承担责任	恢复执行，公司法务部就本案与市法院进一步沟通，并申请执行异议。
投资者诉讼	亿阳信通等		诉讼	证券虚假陈述	29,468.54	是	审理中		
部分员工	亿阳信通	-	仲裁	劳动合同纠纷	23.62	是	审理中		

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

通过公开渠道查询，控股股东亿阳集团因有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务，被北京市第一中级人民法院及上海市浦东新区人民法院列为失信被执行人。

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

1、公司因汇钱途（厦门）资产管理有限公司（以下简称“汇钱途资产”）案为控股股东承担赔偿责任被划扣 6,048.54 万元，控股股东用南京兰埔成 9.0134%股权作价 6,048.54 万元予以抵偿。详情请见公司 2025 年 2 月 25 日和 3 月 14 日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号：2025-041 和 2025-062）。

2、公司控股股东用南京兰埔成 24.9980%股权作价 16,000 万元解决公司为控股股东亿阳集团股份有限公司违规担保产生的部分赔偿责任。详情请见公司 2025 年 11 月 29 日和 12 月 23 日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告（公告编号：2025-133 和 2025-140）。

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

##### (1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

#### 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

##### (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2016年9月27日	111,143.30	109,587.29	109,587.29	0	32,934.54	0	30%	0	0	0	0
合计	/	111,143.30	109,587.29	109,587.29	0	32,934.54	0	/	/	0	/	0

其他说明

√适用 □不适用

详见公司同日披露的《亿阳信通 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

##### (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

###### 1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用	是否已结项	投入进度是否符合计划	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效	项目可行性是否发生重大变化, 如	节余金额
--------	------	------	---------------	----------	----------------	--------	----------	------------------------------	-----------	-------	------------	---------------	---------	----------	------------------	------

			书中的 承诺投 资项目				投入 募集 资金 总额 (2)		状态日 期		划的进 度			益或 者研 发成 果	是, 请说 明具体情 况	
向特定 对象发 行股票	智慧 城市 建设	运营 管理	是	否	40,000.0 0	0	0	0	/	否	否	公司募投专 户资金被冻 结, 暂缓实 施	0	无	募投资 金专 户被 冻结 及资 金被 划扣, 随着 公司 战略 调整 、行 业形 势变 化、 市场 萎缩 、团 队调 整及 技术 人员 流失 等影 响, 已 不具 备实 施条 件	40,000.0 0
向特定 对象发 行股票	行业 数据 分析 与运 营	研发	是	否	30,000.0 0	0	13,083 .79	43.61%	/	否	否	公司募投专 户资金被冻 结, 暂缓实 施	0	累计 实现 收入 约 4000 万元。 累计 申请 软件 著作 权7 项, 已 授权 发明专	募投资 金专 户被 冻结 及资 金被 划扣, 随着 公司 战略 调整 、行 业形 势变 化、 市场 萎缩 、团 队调 整及 技术 人员 流失 等影 响, 已 不具 备实 施条 件	16,916.2 1

														利 14 项		
向特定对象发行股票	云安全管理系统建设	研发	是	否	10,000.00	0	7,631.80	76.32%	/	否	否	公司募投专户资金被冻结, 暂缓实施	0	累计申请软件著作权 20 项, 已授权发明专利 11 项, 受理中发明专利 8 项。	募投资金专户被冻结及资金被划扣, 随着公司战略调整、行业形势变化、市场萎缩、团队调整及技术人员流失等影响, 已不具备实施条件	2,368.20
向特定对象发行股票	网络优化智能平台建设	研发	是	否	5,000.00	0	1,696.40	33.93%	/	否	否	公司募投专户资金被冻结, 暂缓实施	0	累计实现收入约 6000 余万元。累计申请软件著作权 17 项, 已授权发明专利 17 项, 受理	募投资金专户被冻结及资金被划扣, 随着公司战略调整、行业形势变化、市场萎缩、团队调整及技术人员流失等影响, 已不具备实施条件	3,303.60

														中发明专利16项。		
向特定对象发行股票	区域创新应用工场建设	生产建设	是	否	15,000.00	0	10,522.55	70.15%	/	否	否	公司募投专户资金被冻结，暂缓实施	0	累计新项目签约营收达1000余万元。累计获得的软件著作权有62项，发明专利4项，申请中的发明12项。	募投资金专户被冻结及资金被划扣，随着公司战略调整、行业形势变化、市场萎缩、团队调整及技术人员流失等影响，已不具备实施条件	4,477.45
向特定对象发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	9,587.29	0	0	0	/	否	否	公司募投专户资金被冻结，暂缓实施	0	无	因专户资金被冻结无法实施	9,587.29
合计	/	/	/	/	109,587.29	0	32,934.54	/	/	/	/	/	0	/	/	76,652.75

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

单位：万元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
智慧城市建设	2025年8月30日	取消项目	40,000.00	0.00		受公司原实际控制人及控股股东侵占利益事件影响，公司募集资金专户因涉及控股股东亿阳集团的诉讼纠纷被全部冻结，导致募投项目实施受到重大不利影响。经综合评估，公司认为当前内外部环境、自身发展战略均发生重大变化，现有募投项目已不适应未来发展需求，不具备继续实施的条件。经审议通过，公司决定终止该项目，并将剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。	40,000.00	经公司第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第九次会议以及2025年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2025年8月30日、2025年9月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-110、2025-111、2025-113、2025-118。
行业大数据分析运营	2025年8月30日	取消项目	30,000.00	13,083.79		受公司原实际控制人及控股股东侵占利益事件影响，公司募集资金专户因涉及控股股东亿阳集团的诉讼纠纷被全部冻结，导致募投项目实施受到重大不利影响。经综合评估，公司认为当前内外部环境、自身发展战略均发生重大变化，现有募投项目已不适应未来发展需求，不具备继续实施的条件。经审议通过，公司决定终止该项目，并将剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。	16,916.21	经公司第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第九次会议以及2025年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2025年8月30日、2025年9月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-110、2025-111、2025-113、2025-118。
云安全管理系统建设	2025年8月30日	取消项目	10,000.00	7,631.80		受公司原实际控制人及控股股东侵占利益事件影响，公司募集资金专户因涉及控股股东亿阳集团的诉讼纠纷被全部冻结，导致募投项目实施受到重大不利影响。经综合评估，公司认为当前内外部环境、自身发展战略均	2,368.20	经公司第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第九次会议以及2025年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2025年8月30日、

						发生重大变化，现有募投项目已不适应未来发展需求，不具备继续实施的条件。经审议通过，公司决定终止该项目，并将剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。		2025年9月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-110、2025-111、2025-113、2025-118。
网络优化智能平台建设	2025年8月30日	取消项目	5,000.00	1,696.40		受公司原实际控制人及控股股东侵占利益事件影响，公司募集资金专户因涉及控股股东亿阳集团的诉讼纠纷被全部冻结，导致募投项目实施受到重大不利影响。经综合评估，公司认为当前内外部环境、自身发展战略均发生重大变化，现有募投项目已不适应未来发展需求，不具备继续实施的条件。经审议通过，公司决定终止该项目，并将剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。	3,303.60	经公司第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第九次会议以及2025年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2025年8月30日、2025年9月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-110、2025-111、2025-113、2025-118。
区域创新应用工场建设	2025年8月30日	取消项目	15,000.00	10,522.55		受公司原实际控制人及控股股东侵占利益事件影响，公司募集资金专户因涉及控股股东亿阳集团的诉讼纠纷被全部冻结，导致募投项目实施受到重大不利影响。经综合评估，公司认为当前内外部环境、自身发展战略均发生重大变化，现有募投项目已不适应未来发展需求，不具备继续实施的条件。经审议通过，公司决定终止该项目，并将剩余募集资金变更用于永久补充流动资金。	4,477.45	经公司第九届董事会第二十一次会议和第九届监事会第九次会议以及2025年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2025年8月30日、2025年9月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告，公告编号为：2025-110、2025-111、2025-113、2025-118。

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 其他

适用 不适用

1、募投项目暂缓及终止情况：由于 2017 年下半年以来募集资金专户陆续被司法冻结，公司募集资金及自有资金投入募投项目受限，影响了公司募集资金的使用，进而对实际投资进度造成了影响，经 2019 年 4 月 25 日召开的公司第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司已暂缓实施募投项目。此外，近年来，受募集资金专户冻结导致的资金受限、战略调整、行业形势变化、市场萎缩、团队调整及技术人员流失等客观条件影响，智慧城市建设项目、行业大数据分析运营项目、云安全管理系统建设项目、网络优化智能平台建设、区域创新应用工场建设等项目已不再具备继续实施条件。公司募集资金被司法划扣也对公司未来对募投项目的投入产生重大不利影响。公司于 2025 年 8 月 28 日、2025 年 9 月 15 日召开的第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第九次会议，以及 2025 年第二次临时股东大会审议通过了《亿阳信通关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，终止上述已不再具备继续实施条件的募投项目，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金，用于日常生产经营及业务发展。

2、募投项目投入及专户资金情况：公司募投项目募集资金总额 111,143.30 万元，募集资金净额 109,587.29 万元,实际使用募集资金 32,934.54 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 17,708.95 万元（包括募集资金专户存款利息净收入 2,403.13 万元）。公司此前因违规为控股股东担保相关事项引致的诉讼纠纷被司法划扣的募集资金 61,346.93 万元，控股股东已偿还，其中 18,048.54 万元控股股东以南京兰埔成的部分股权予以抵偿，43,298.39

万元控股股东以现金偿还，现金偿还部分亦将用于永久补充流动资金。前述资金及当前募集资金专户内资金 17,708.95 万元将全部用于永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。

#### (五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

保荐机构认为：公司已制定了有关募集资金存储和使用的内部控制制度，公司对募集资金实行专户存储管理，并签订了《募集资金三方监管协议》。公司因涉及诉讼纠纷导致募集资金专户被冻结、司法执行，影响了募集资金的使用，对募集资金投资项目实施造成了重大不利影响，公司仍在应对相关诉讼或仲裁事项，公司需要针对前述涉诉事项所反映出来的内部控制方面的问题进一步完善公司相关规章制度并加强执行。公司按照相关法规文件的规定以及公司《募集资金管理制度》的要求，对募集资金专户被诉讼冻结、司法执行事项进行了适当披露。截至 2025 年末，因司法划转减少募集资金专户余额 61,346.93 万元，该事项不存在公司主动违规情况，但事实上违反了《募集资金管理制度》对募集资金使用的要求。

会计师事务所鉴证的结论性意见：亿阳信通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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了亿阳信通 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。截至 2025 年末，因司法划扣减少募集资金专户余额 61,346.93 万元，该事项不存在公司主动违规情况，但事实上违反了《募集资金管理制度》对募集资金使用的要求。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

#### (六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,076
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,624
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	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（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
亿阳集团股 份有限公司	0	207,573,483	32.89	64,459,419	冻结	207,573,483	境内非国有法 人
					质押	207,522,613	
大连万怡投 资有限公司	0	33,245,833	5.27	0	质押	29,555,833	境内非国有法 人
吕秀芬	0	5,947,606	0.94	0	未知		境内自然人
程洪斌	0	5,647,000	0.89	0	未知		境内自然人
王立纬	1,671,900	5,638,800	0.89	0	未知		境内自然人
王日昇	0	5,515,299	0.87	0	未知		境内自然人
吴小林	-140,000	4,699,114	0.74	0	未知		境内自然人
张志叶	838,400	4,081,101	0.65	0	未知		境内自然人
陈金华	-190,000	3,972,245	0.63	0	未知		境内自然人
毕娴	510,000	3,610,000	0.57	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
亿阳集团股份有限公司	143,114,064	人民币普通股	143,114,064				
大连万怡投资有限公司	33,245,833	人民币普通股	33,245,833				
吕秀芬	5,947,606	人民币普通股	5,947,606				
程洪斌	5,647,000	人民币普通股	5,647,000				
王立纬	5,638,800	人民币普通股	5,638,800				
王日昇	5,515,299	人民币普通股	5,515,299				
吴小林	4,699,114	人民币普通股	4,699,114				
张志叶	4,081,101	人民币普通股	4,081,101				
陈金华	3,972,245	人民币普通股	3,972,245				
毕娴	3,610,000	人民币普通股	3,610,000				
前十名股东中回购专户情况 说明	无						
上述股东委托表决权、受 托表决权、放弃表决权的 说明	无						
上述股东关联关系或一致 行动的说明	前述股东中，亿阳集团股份有限公司与大连万怡投资有限公司为一致行动人关系；亿阳集团股份有限公司、大连万怡投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东 及持股数量的说明	无						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况	限售条件
----	-----------	------------------	--------------------	------

			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	亿阳集团股份有限公司	64,459,419	2019-10-11	0	非公开发行锁 定期 36 个月
2	新余方略德合投资管理有 限公司一方略亿阳 1 号基 金	669,966	2019-10-11	0	非公开发行锁 定期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的 说明		亿阳集团股份有限公司为公司控股股东，新余方略德合投 资管理有限公司一方略亿阳 1 号基金为公司员工持股计 划。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1、 法人**

适用 不适用

名称	亿阳集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王磊
成立日期	1994-9-23
主要经营业务	以自有资金从事投资活动；电子产品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；仪器仪表销售；电子元器件与机电组件设备制造；工业工程设计服务；工程管理服务；生物化工产品技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；贸易经纪；离岸贸易经营；金属材料销售；粮食收购；粮油仓储服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；对外承包工程；煤炭及制品销售；石油制品销售(不含危险化学品);纸制品销售；金银制品销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
报告期内控股和参股的其他境 内外上市公司的股权情况	不适用。
其他情况说明	无。

**2、 自然人**

适用 不适用

**3、 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

**4、 报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

□适用 √不适用

2、 自然人

√适用 □不适用

姓名	王文锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	持有大连和升控股集团有限公司 90% 股权，任董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	和升集团持有新大洲控股股份有限公司（000571，SZ）12.85% 股份；和升集团曾间接持有大连百傲化学股份有限公司（603360，SH）28.65% 股份

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

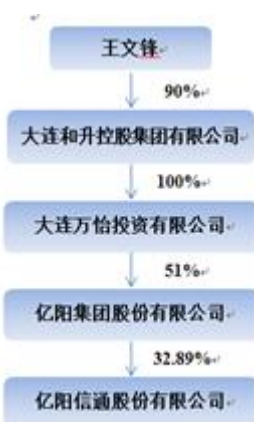
□适用 √不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
亿阳集团股份有限公司	750,006,514.39	重整留债	重整留债	自有资金	否	否
大连万怡投资有限公司	315,000,000.00	为关联方提供补充质押、补充公司流动性、为关联公司贷款提供质押	不适用	关联方自有资金、自筹资金、公司自有资金	否	否

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

德皓审字[2026]00001913 号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们审计了亿阳信通股份有限公司（以下简称“亿阳信通”）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，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了亿阳信通 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、形成保留意见的基础

如财务报表附注十三、资产负债表日后事项（一）其他资产负债表日后事项说明所述，截至审计报告出具日，亿阳信通因违规担保所致诉讼和解款或司法划扣款余额合计 11,042.73 万元控股股东尚未偿还。

如财务报表附注五、注释 43 所述，因本期确认南京兰埔成投资损失 321.83 万元导致亿阳信通持有的以资抵债资产账面价值减少，根据亿阳信通间接控股股东和升集团承诺该以资抵债资产账面价值减少金额需用现金进行补足。

我们无法获取充分、适当的审计证据来判断控股股东是否可以清偿上述资金占用。

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》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿阳信通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认事项

##### 1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计（三十三）”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释 36”所示，2025 年度亿阳信通营业收入为 31,073.50 万元，较上年同期减少 2.97%，鉴于营业收入是亿阳信通的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 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、评价及测试与收入确认相关的关键内部控制的设计合理性和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的相关规定；
- （3）选取主要客户，函证其交易金额、应收账款余额，以评价收入的真实性、准确性；
- （4）选取样本对重要客户、供应商执行现场走访程序；
- （5）对收入及毛利率情况执行分析程序，判断本期收入金额是否存在异常波动的情况；
- （6）执行收入截止性测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （7）复核公司管理层财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

基于已执行的审计工作，我们认为，亿阳信通的销售收入确认符合企业会计准则及收入确认政策的规定。

## 四、其他信息

亿阳信通管理层对其他信息负责。其他信息包括亿阳信通 2025 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

亿阳信通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，亿阳信通管理层负责评估亿阳信通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿阳信通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿阳信通的财务报告过程。

## 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，就可能对亿阳信通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亿阳信通不能持续经营。

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. 就亿阳信通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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，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。

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。

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：  
（项目合伙人）夏福登  
中国注册会计师：  
王芳  
二〇二六年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		691,416,429.13	835,804,112.36
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		246,000.00	
应收账款		177,351,108.39	169,679,159.86
应收款项融资			
预付款项		5,109,742.52	2,833,091.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		67,892,368.81	68,525,789.34
其中：应收利息			
应收股利		12,000,000.00	2,892,300.00
买入返售金融资产			
存货		226,827,096.50	12,076,016.62
其中：数据资源			
合同资产		2,124,237.01	2,104,084.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,838,785.80	
其他流动资产		15,343,701.58	1,024,676.53
流动资产合计		1,188,149,469.74	1,092,046,930.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,997,644.25	
长期股权投资		217,267,123.54	2,328,993.61
其他权益工具投资		61,184,918.31	18,420,121.09
其他非流动金融资产		2,767,033.04	10,268,590.02
投资性房地产		141,060,003.14	10,322,860.92
固定资产		111,869,773.01	226,735,590.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,835,444.07	13,038,502.59
无形资产		374,249.06	8,108,500.58
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		543,990.37	86,666.60
递延所得税资产		9,987.82	4,212.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		558,910,166.61	289,314,038.37
资产总计		1,747,059,636.35	1,381,360,969.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		144,649,781.39	147,411,184.70
预收款项		212,217.49	142,067.01
合同负债		49,770,595.48	27,368,032.15
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		29,975,645.29	36,079,801.19
应交税费		3,139,105.51	5,694,696.86
其他应付款		77,699,430.22	73,321,798.67
其中：应付利息			
应付股利		10,529,140.48	10,529,140.48
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,455,229.20	6,474,556.47
其他流动负债		7,467,735.14	7,127,194.69
流动负债合计		317,369,739.72	303,619,331.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,173,771.06	3,067,075.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		468,302,669.61	446,566,600.92
递延收益			
递延所得税负债		5,609,345.37	6,853,089.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		485,085,786.04	456,486,765.84
负债合计		802,455,525.76	760,106,097.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,781,300,124.38	1,992,423,156.36
减：库存股			
其他综合收益		8,347,727.12	6,280,307.70
专项储备			
盈余公积		272,604,240.82	272,604,240.82
一般风险准备			
未分配利润		-2,744,255,276.97	-2,276,660,502.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		949,048,884.35	625,699,270.89
少数股东权益		-4,444,773.76	-4,444,399.23
所有者权益（或股东权益）合计		944,604,110.59	621,254,871.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,747,059,636.35	1,381,360,969.24

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：亿阳信通股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		189,783,058.55	386,128,805.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		38,025,965.24	65,476,940.24
应收款项融资			
预付款项		903,213.61	884,156.61
其他应收款		3,758,642,928.70	2,993,132,941.26
其中：应收利息			
应收股利		12,000,000.00	2,892,300.00
存货		6,680,968.36	11,462,786.57
其中：数据资源			
合同资产		1,012,641.18	253,478.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		266,555.06	117,541.93
流动资产合计		3,995,315,330.70	3,457,456,650.85
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		420,672,348.96	423,001,342.57
其他权益工具投资		21,170,753.04	18,381,241.82
其他非流动金融资产		2,767,033.04	10,268,590.02
投资性房地产		138,438,654.97	7,610,616.15
固定资产		68,254,244.02	210,714,777.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,808,892.96	11,961,136.31
无形资产		177,115.06	1,416,967.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		669,289,042.05	683,354,671.35
资产总计		4,664,604,372.75	4,140,811,322.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		104,918,916.90	108,207,634.59
预收款项		123,721.91	53,571.43
合同负债		23,303,834.58	21,321,584.09
应付职工薪酬		9,083,820.17	11,177,697.23
应交税费		1,607,778.61	2,397,261.20
其他应付款		611,696,539.11	554,900,997.24
其中：应付利息			
应付股利		9,801,286.01	9,801,286.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,949,757.40	5,689,034.97
其他流动负债		5,134,082.54	5,927,490.85
流动负债合计		759,818,451.22	709,675,271.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,629,768.96	2,838,093.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		466,566,279.98	446,465,132.62
递延收益			
递延所得税负债		5,605,088.25	6,834,259.89

其他非流动负债			
非流动负债合计		482,801,137.19	456,137,486.47
负债合计		1,242,619,588.41	1,165,812,758.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		631,052,069.00	631,052,069.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,791,837,293.68	2,002,960,325.66
减：库存股			
其他综合收益		9,833,561.85	7,741,428.43
专项储备			
盈余公积		272,604,240.82	272,604,240.82
未分配利润		-283,342,381.01	60,640,500.22
所有者权益（或股东权益）合计		3,421,984,784.34	2,974,998,564.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,664,604,372.75	4,140,811,322.20

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

### 合并利润表

2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		310,735,044.17	320,262,669.65
其中：营业收入		310,735,044.17	320,262,669.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		491,868,003.84	356,327,825.61
其中：营业成本		254,990,705.80	163,424,825.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,246,901.29	3,855,345.59
销售费用		46,528,270.55	23,926,381.42
管理费用		126,204,709.63	110,346,807.95
研发费用		61,579,271.32	60,324,811.22
财务费用		-1,681,854.75	-5,550,346.40
其中：利息费用		551,804.22	529,928.36
利息收入		2,280,448.39	6,132,942.73
加：其他收益		1,016,417.31	1,256,514.50

投资收益（损失以“－”号填列）		12,371,011.94	21,830,445.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,218,274.48	
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）		-7,501,556.98	9,813,571.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-204,919,489.77	-53,542,167.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,528,201.06	-1,219,825.16
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-8,792.61	-57,484.57
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-389,703,570.84	-57,984,102.10
加：营业外收入		173,204.47	22,042.06
减：营业外支出		79,805,076.51	38,052,944.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-469,335,442.88	-96,015,004.19
减：所得税费用		-1,740,294.37	771,403.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-467,595,148.51	-96,786,407.54
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-467,595,148.51	-96,786,407.54
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-467,594,773.98	-96,707,770.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-374.53	-78,636.78
六、其他综合收益的税后净额		2,067,419.42	30,054,954.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		2,067,419.42	30,717,282.54
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-662,328.12
(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			-662,328.12
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-465,527,729.09	-66,731,453.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-465,527,354.56	-66,652,816.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-374.53	-78,636.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.7410	-0.1532
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.7410	-0.1532

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		43,330,621.34	131,467,204.29
减：营业成本		27,800,172.14	55,460,383.59
税金及附加		3,106,694.51	3,326,843.62
销售费用		13,255,076.98	9,868,875.29
管理费用		80,254,657.83	72,785,443.29
研发费用		11,737,349.17	9,312,312.09
财务费用		-189,992.47	-3,481,757.56
其中：利息费用		508,109.91	443,559.72
利息收入		673,800.22	3,930,735.28
加：其他收益		52,444.41	478,827.41
投资收益（损失以“-”号填列）		15,589,286.42	16,809,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-7,501,556.98	9,813,571.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-182,497,001.68	-39,129,805.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,027,665.42	-1,026,630.11
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-8,792.61	-21,850.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-268,026,622.68	-28,881,283.24
加：营业外收入		708,391.74	21,994.20
减：营业外支出		78,384,596.17	37,799,607.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-345,702,827.11	-66,658,896.76
减：所得税费用		-1,719,945.88	1,598,595.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-343,982,881.23	-68,257,492.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-343,982,881.23	-68,257,492.09
（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		2,092,133.42	32,178,403.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,092,133.42	32,178,403.27
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		2,092,133.42	32,178,403.27
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-341,890,747.81	-36,079,088.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

合并现金流量表  
2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		349,693,400.74	231,586,268.02
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		99,480.77	334,927.37
收到其他与经营活动有关的现金		818,060,866.99	425,822,498.77
经营活动现金流入小计		1,167,853,748.50	657,743,694.16
购买商品、接受劳务支付的现金		485,481,865.02	90,481,246.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		177,166,266.27	173,885,242.17
支付的各项税费		10,812,347.44	9,103,249.83
支付其他与经营活动有关的现金		367,174,638.33	250,804,295.50
经营活动现金流出小计		1,040,635,117.06	524,274,033.81
经营活动产生的现金流量净额		127,218,631.44	133,469,660.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		32,400.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,081.10	67,995.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,834,481.10	67,995.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,558,623.26	682,385.04
投资支付的现金		40,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,558,623.26	682,385.04
投资活动产生的现金流量净额		-77,724,142.16	-614,390.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		6,496,232.56	7,154,915.37
筹资活动现金流出小计		6,496,232.56	7,154,915.37
筹资活动产生的现金流量净额		-6,496,232.56	-7,154,915.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-0.60	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42,998,256.12	125,700,354.94
加：期初现金及现金等价物余额		452,743,844.39	327,043,489.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		495,742,100.51	452,743,844.39

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,842,609.24	125,024,389.57
收到的税费返还		54,436.11	178,629.06
收到其他与经营活动有关的现金		352,887,907.51	129,212,016.89
经营活动现金流入小计		420,784,952.86	254,415,035.52
购买商品、接受劳务支付的现金		12,334,004.61	14,876,958.19
支付给职工及为职工支付的现金		16,377,108.35	4,170,604.31
支付的各项税费		3,866,452.39	5,091,571.53
支付其他与经营活动有关的现金		387,677,853.23	213,480,135.10
经营活动现金流出小计		420,255,418.58	237,619,269.13
经营活动产生的现金流量净额		529,534.28	16,795,766.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,400.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,081.10	63,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,481.10	63,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		379,725.00	258,130.00
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		379,725.00	6,258,130.00
投资活动产生的现金流量净额		-345,243.90	-6,194,690.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金		5,652,806.27	5,455,015.65
筹资活动现金流出小计		5,652,806.27	5,455,015.65
筹资活动产生的现金流量净额		-5,652,806.27	-5,455,015.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.60	
五、现金及现金等价物净增加额		-5,468,516.49	5,146,060.74
加：期初现金及现金等价物余额		5,499,208.26	353,147.52
六、期末现金及现金等价物余额		30,691.77	5,499,208.26

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

合并所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2025年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	631,052,069.00	-	-	-	1,992,423,156.36		6,280,307.70	-	272,604,240.82	-	-2,276,660,502.99	-	625,699,270.89	-4,444,399.23	621,254,871.66
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	631,052,069.00	-	-	-	1,992,423,156.36	-	6,280,307.70	-	272,604,240.82	-	-2,276,660,502.99	-	625,699,270.89	-4,444,399.23	621,254,871.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-	-	-	788,876,968.02	-	2,067,419.42	-	-	-	-467,594,773.98	-	323,349,613.46	-374.53	323,349,238.93

(一) 综合收 益总额							2,067,419.42						-467,594,773.98		-465,527,354.56		-374.53	-465,527,729.09
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所 有者投 入的普 通股															-			-
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															-			-
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额															-			-
4. 其 他															-			-
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提 取盈余 公积															-			-
2. 提 取一般 风险准 备															-			-



亿阳信通股份有限公司2025年年度报告

6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
(六) 其他					788,876,968.02								788,876,968.02		788,876,968.02
四、本期期末余额	631,052,069.00	-	-	-	2,781,300,124.38	-	8,347,727.12	-	272,604,240.82	-	-2,744,255,276.97	-	949,048,884.35	-4,444,773.76	944,604,110.59

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	631,052,069.00				1,721,767,425.81		-23,774,646.72		276,035,304.00		-2,181,396,684.94		423,683,467.15	-5,805,589.90	417,877,877.25	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

亿阳信通股份有限公司2025年年度报告

二、本年期初余额	631,052,069.00			-	1,721,767,425.81		-23,774,646.72		276,035,304.00		-2,181,396,684.94	-	423,683,467.15	-5,805,589.90	417,877,877.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	270,655,730.55	-	30,054,954.42	-	-3,431,063.18	-	-95,263,818.05	-	202,015,803.74	1,361,190.67	203,376,994.41
（一）综合收益总额							30,054,954.42				-96,707,770.76		-66,652,816.34	-78,636.78	-66,731,453.12
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-447,660.78	-	-	-	-	-	-	-	-447,660.78	-	-447,660.78
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-447,660.78								-447,660.78		-447,660.78

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取 盈余公 积															
2. 提 取一般 风险准 备															
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配															
4. 其 他															
(四) 所有者 权益内 部结转	-	-	-	-	-	-	-	-3,431,063.18	-	-30,879,568.60	-	-34,310,631.78	1,439,827.45	-32,870,804.33	
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)															
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公积 弥补亏 损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益								-3,431,063.18		-30,879,568.60		-34,310,631.78			-34,310,631.78
6. 其他													1,439,827.45		1,439,827.45
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他				271,103,391.33						32,323,521.31		303,426,912.64			303,426,912.64
四、本期期末余额	631,052,069.00			-	1,992,423,156.36		6,280,307.70	272,604,240.82		-2,276,660,502.99	-	625,699,270.89	-4,444,399.23		621,254,871.66

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

亿阳信通股份有限公司2025年年度报告

一、上年年末余额	631,052,069.00	-	-	-	2,002,960,325.66		7,741,428.43	-	272,604,240.82	60,640,500.22	2,974,998,564.13
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	631,052,069.00	-	-	-	2,002,960,325.66	-	7,741,428.43	-	272,604,240.82	60,640,500.22	2,974,998,564.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	788,876,968.02	-	2,092,133.42	-	-	-343,982,881.23	446,986,220.21
（一）综合收益总额							2,092,133.42			-343,982,881.23	-341,890,747.81
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他					788,876,968.02						788,876,968.02
四、本期期末余额	631,052,069.00	-	-	-	2,791,837,293.68	-	9,833,561.85	-	272,604,240.82	-283,342,381.01	3,421,984,784.34

项目	2024 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	631,052,069.00				1,730,864,767.66		-24,436,974.84		276,035,304.00	127,454,039.60	2,740,969,205.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	631,052,069.00				1,730,864,767.66		-24,436,974.84		276,035,304.00	127,454,039.60	2,740,969,205.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	272,095,558.00	-	32,178,403.27	-	-3,431,063.18	-66,813,539.38	234,029,358.71
（一）综合收益总额							32,178,403.27			-68,257,492.09	-36,079,088.82
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	992,166.67	-	-	-	-	-	992,166.67
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					992,166.67						992,166.67
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,431,063.18	-30,879,568.60	-34,310,631.78
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益									-3,431,063.18	-30,879,568.60	-34,310,631.78
6. 其他											
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					271,103,391.33					32,323,521.31	303,426,912.64
四、本期期末余额	631,052,069.00			-	2,002,960,325.66		7,741,428.43		272,604,240.82	60,640,500.22	2,974,998,564.13

公司负责人：袁义祥主管会计工作负责人：杨殿中会计机构负责人：张秀琴

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

亿阳信通股份有限公司（以下简称“本公司”）是在黑龙江省注册的股份有限公司，于1998年2月18日经哈尔滨市经济体制改革委员会以“哈体改复（1998）15号”文批复同意，并经黑龙江省经济体制改革委员会以“黑体改复（1999）8号”文批复确认后设立，由亿阳集团股份有限公司（原名亿阳集团有限公司，以下简称亿阳集团）、哈尔滨市光大电脑有限公司、哈尔滨现代设备安装有限公司、北京市北邮通信技术公司及北京北邮新大科技开发公司（原名北京邮电学院科技开发公司）共同发起设立，并经哈尔滨市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：2301092010005。公司所发行人民币普通股A股，已在上海证券交易所上市。公司总部位于黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路高科技开发区1号楼。2016年12月8日换取统一社会信用代码91230199128027157K的营业执照。

截至2025年12月31日，本公司总股本631,052,069股。

本公司建立了股东会、董事会的法人治理结构，设营销中心、数智运维事业部、智慧交通事业部、智网融合事业部、信用管理事业部、总裁办、人力资源部、财务部、证券事务部、法律事务部、商务采购部、审计部等部门，截至报告期末拥有24个子、孙公司。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

公司及子公司主要经营活动：提供信息通信技术（ICT）领域智能化运维系统（OSS、MSS等）等行业数字化软件开发、技术服务、系统集成及整体解决方案，融合人工智能技术持续赋能千行百业通过数字化转型提质增效。

本公司属于通信设备及技术服务行业，主要从事运营管控系统（含电信网络运营支撑系统OSS）、经营管理支撑系统（含电信管理支撑系统MSS）、可视决策流程调度系统等方面的软硬件解决方案提供和系统集成服务，帮助运营商和行业专网客户打造数字化/智能化运维能力；通过构建全核软件产品（数据中台、数字孪生平台、视频监控平台、物联网监控平台等），结合硬件与服务，为电信、能源、政府、金融、轨道交通等垂直行业提供数智化解决方案与集成服务；基于客户需求场景，以算力全栈性能重塑技术（PRT）为核心，依托产业合作关系，积极融入合作伙伴生态圈，为客户提供覆盖“GPU卡适配定制—服务器整机方案—算力服务交付—智能算力调度—全生命周期运维管理”的一站式服务。

## 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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。具体会计政策见存货、固定资产、无形资产与开发支出和收入。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

√适用 □不适用

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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 1%以上且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 1%以上且金额大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要预付账款	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 1%以上且金额大于 200 万元
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单个客户金额在 100 万元以上的应收账款
应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的	单个客户转回金额在 100 万元以上的应收账款
本期重要的应收账款核销	单个客户核销金额在 100 万元以上的应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额在 100 万元以上的其他应收款
其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额在 100 万元以上的其他应收款
本期重要的其他应收款核销	单项客户核销金额在 100 万元以上的其他应收款

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 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

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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差额，经复核后，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

√适用 □不适用

### 1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当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时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### 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；将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

适用 不适用

### 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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营

方的支持。

## 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符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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

√适用 □不适用

### 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

适用 不适用

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、应收账款、其他应收款等。

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. 金融资产减值

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及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，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁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。

本公司在上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、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。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**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本公司对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“金融资产减值”。

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	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人的信用情况、财务状况、还款意愿和还款能力不确定，且信用损失风险较高，实质上等同于应收账款	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失，计提参照应收账款执行

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**13、 应收账款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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“金融资产减值”章节。

本公司对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。

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
信通行业客户	按行业分类
交通行业客户	按行业分类
硬件定制行业客户	按行业分类
其他行业客户	按行业分类

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**14、 应收款项融资**

适用 不适用

**15、 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

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“金融资产减值”。

本公司对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其他应收款单独确定其信用损失。

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
备用金	款项性质
保证金和押金	款项性质

往来款项	款项性质
------	------

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16、 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**1.存货的分类**

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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、合同履约成本、产成品（库存商品）、发出商品等。

**2.存货的计价方法**

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/移动加权平均法计价。

**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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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金融资产减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19、长期股权投资

适用 不适用

### 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应对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。

## 20、 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 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 (%)
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.38

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。

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	5%	4.75%-2.38%
电子设备	直线法	5	5%	19%
运输设备	直线法	5	5%	19%
办公设备	直线法	5	5%	19%
其他设备	直线法	5	5%	19%

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

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、交纳的相关税费等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 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。

**24、 生物资产**

适用 不适用

**25、 油气资产**

适用 不适用

**26、 无形资产**

**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用 不适用

无形资产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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

**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：

项目	预计使用寿命	依据
房屋使用权	20年	使用年限
专利技术	5-10年	预计受益年限

项目	预计使用寿命	依据
专有技术	5年	预计受益年限
非专利技术	10年	预计受益年限
域名	5年	预计受益年限
客户关系	5年	预计受益年限
商标权	5年	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(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。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期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的，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。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

摊销年限如下：

类别	摊销年限	备注
装修费	2-5	

## 29、合同负债

√适用 □不适用

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。

### 30、职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将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

√适用 □不适用

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全部为设定提存计划。

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和年金计划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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外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。

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 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。

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

#### 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

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。

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。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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。

## 34、收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（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，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). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

公司主要通过提供软件产品开发和技术服务、系统集成及第三方软硬件销售等方式取得收入。具体确认原则和方法如下：

#### (1) 软件产品开发

在按照项目约定提交项目成果并取得客户确认的终验报告时，公司按照软件开发合同金额全额确认项目收入，并按照已经发生的全部成本确认项目成本。

(2) 技术服务

公司提供与软件产品相关的安装、调测、维护和升级服务等技术服务。

①公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应的结算单时确认收入。

②合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定需要客户验收的，根据客户验收情况确认收入。

(3) 系统集成

公司根据合同的约定，已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认时，按合同约定的验收条件确认收入。

(4) 智能交通业务

按照合同约定，以取得客户确认的工作量阶段性完工证明时确认收入。

(5) 硬件设备定制业务

按照合同约定，硬件设备交付客户并取得客户确认的验收报告时确认收入。

**35、 合同成本**

√适用 □不适用

**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。

## 36、政府补助

√适用 □不适用

### 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。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。

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

### 2.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。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 38、租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、6%、9%、13%
	房屋出租收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
亿阳安全技术有限公司	15%
成都亿阳信通信息技术有限公司	15%

北京亿阳信通科技有限公司	15%
--------------	-----

## 2、 税收优惠

适用 不适用

### (1) 增值税

根据国发（2011）4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，公司及子公司自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税【2016】36号文，对自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点工作作出规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

### (2) 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2023年11月30日，本公司的子公司亿阳安全技术有限公司（以下简称“亿阳安全”）取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202311005643），认定有效期三年。亿阳安全2025年减按15%税率征收企业所得税。

2024年12月6日，本公司的子公司成都亿阳信通信息技术有限公司（以下简称“成都亿阳”）取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202451001802），认定有效期三年。成都亿阳2025年减按15%税率征收企业所得税。

2025年12月2日，本公司的子公司北京亿阳信通科技有限公司（以下简称“信通科技”）取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202511004263），认定有效期三年。信通科技2025年减按15%税率征收企业所得税。

## 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,013.84	198.39
银行存款	688,733,936.36	833,809,971.25
其他货币资金	2,679,478.93	1,993,942.72
存放财务公司存款		
合计	691,416,429.13	835,804,112.36
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
项目保函存款	1,691,998.03	1,981,605.08
司法冻结资金	193,982,330.59	381,078,662.89
合计	195,674,328.62	383,060,267.97

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	246,000.00	
商业承兑票据		
合计	246,000.00	

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	136,588,940.81	168,318,202.04
	136,588,940.81	168,318,202.04
1至2年	88,739,102.32	19,910,795.84
2至3年	8,912,581.87	23,135,119.18
3年以上	161,462,986.37	185,112,138.64
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	395,703,611.37	396,476,255.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	486,512.50	0.12	486,512.50	100.00	0.00	486,512.50	0.12	486,512.50	100.00	0.00
其中：										
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	0.07	274,000.00	100.00	0.00	274,000.00	0.07	274,000.00	100.00	0.00
中国移动通信公司青海有限公司	212,512.50	0.05	212,512.50	100.00	0.00	212,512.50	0.05	212,512.50	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	395,217,098.87	99.88	217,865,990.48	55.13	177,351,108.39	395,989,743.20	99.88	226,310,583.34	57.15	169,679,159.86
其中：										
信通行业客户	263,515,913.66	66.59	140,094,544.71	53.16	123,421,368.95	286,419,280.04	72.24	133,886,549.66	46.74	152,532,730.38
交通行业客户	80,204,481.49	20.27	77,232,994.96	96.30	2,971,486.53	109,546,742.18	27.63	92,400,312.70	84.35	17,146,429.48
硬件定制行业客户	51,472,982.74	13.01	514,729.83	1.00	50,958,252.91					
其他行业客户	23,720.98	0.01	23,720.98	100.00	0.00	23,720.98	0.01	23,720.98	100.00	0.00
合计	395,703,611.37	/	218,352,502.98	/	177,351,108.39	396,476,255.70	/	226,797,095.84	/	169,679,159.86

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	274,000.00	100.00	项目不再执行
中国移动通信公司青海有限公司	212,512.50	212,512.50	100.00	项目不再执行
合计	486,512.50	486,512.50	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	85,475,958.07	12,428,204.31	14.54
1-2年	83,023,606.02	34,612,541.35	41.69
2-3年	8,912,581.87	6,950,031.35	77.98
3年以上	86,103,767.70	86,103,767.70	100.00
合计	263,515,913.66	140,094,544.71	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 交通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1-2年	5,715,496.30	2,744,009.77	48.01
2-3年			
3年以上	74,488,985.19	74,488,985.19	100.00
合计	80,204,481.49	77,232,994.96	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 硬件定制行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	51,472,982.74	514,729.83	1.00
1-2年			
2-3年			
3年以上			

合计	51,472,982.74	514,729.83	
----	---------------	------------	--

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他行业客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
1-2年			
2-3年			
3年以上	23,720.98	23,720.98	100.00
合计	23,720.98	23,720.98	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	486,512.50					486,512.50
按组合计提坏账准备的应收账款	226,310,583.34	19,240,841.99	10,135,318.89	17,550,115.96		217,865,990.48
其中：信通行业客户	133,886,549.66	18,726,112.16		12,518,117.11		140,094,544.71
交通行业客户	92,400,312.70		10,135,318.89	5,031,998.85		77,232,994.96
硬件定制行业客户		514,729.83				514,729.83
其他行业客户	23,720.98					23,720.98

合计	226,797,095.84	19,240,841.99	10,135,318.89	17,550,115.96		218,352,502.98
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,550,115.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
中国网通（集团）有限公司辽宁省分公司	货款	11,384,101.40	款项无法收回	经有权人审批	否
荣成智慧城市投资管理有限公司	货款	5,031,998.85	款项无法收回	经有权人审批	否
合计	/	16,416,100.25	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	54,130,965.20		54,130,965.20	13.58	54,130,965.20
第二名	36,750,000.00		36,750,000.00	9.22	367,500.00
第三名	28,033,424.60		28,033,424.60	7.03	27,685,509.50
第四名	20,128,956.00	1,232,130.00	21,361,086.00	5.36	4,430,886.16
第五名	19,518,503.00	500,000.00	20,018,503.00	5.02	8,345,713.90
合计	158,561,848.80	1,732,130.00	160,293,978.80	40.21	94,960,574.76

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	2,882,704.71	758,467.70	2,124,237.01	2,339,651.00	235,566.51	2,104,084.49
合计	2,882,704.71	758,467.70	2,124,237.01	2,339,651.00	235,566.51	2,104,084.49

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,882,704.71	100	758,467.70	26.31	2,124,237.01	2,339,651.00	100	235,566.51	10.07	2,104,084.49
其中：										
质保金	2,882,704.71	100	758,467.70	26.31	2,124,237.01	2,339,651.00	100	235,566.51	10.07	2,104,084.49
合计	2,882,704.71	/	758,467.70	/	2,124,237.01	2,339,651.00	/	235,566.51	/	2,104,084.49

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
质保金	235,566.51	522,901.19				758,467.70	按账龄提取
合计	235,566.51	522,901.19				758,467.70	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

## 8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,918,539.54	57.12	2,799,185.06	98.80
1至2年	2,157,296.37	42.22	30,000.00	1.06
2至3年	30,000.00	0.59		
3年以上	3,906.61	0.07	3,906.61	0.14
合计	5,109,742.52	100.00	2,833,091.67	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,927,830.29	37.73
第二名	1,909,452.01	37.37
第三名	750,442.47	14.69
第四名	197,594.36	3.87
第五名	118,938.05	2.33
合计	4,904,257.18	95.99

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利	12,000,000.00	2,892,300.00
其他应收款	55,892,368.81	65,633,489.34
合计	67,892,368.81	68,525,789.34

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京华睿互联创业投资中心(有限合伙)	12,000,000.00	2,892,300.00
合计	12,000,000.00	2,892,300.00

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	107,700.00			107,700.00
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	107,700.00			107,700.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	0			0

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利	107,700.00		107,700.00			0
合计	107,700.00		107,700.00			0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	13,578,491.29	63,274,491.24
	13,578,491.29	63,274,491.24
1至2年	51,174,192.50	1,681,998.16
2至3年	1,007,990.58	1,643,533.05
3年以上	55,679,316.99	55,084,378.22
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	121,439,991.36	121,684,400.67

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,248,110.82	3,825,885.16
备用金	167,510.74	474,801.54
往来款	117,024,369.80	117,383,713.97
合计	121,439,991.36	121,684,400.67

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	2,286,067.45	53,764,843.88		56,050,911.33
2025年1月1日余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		13,078,340.17		13,078,340.17
本期转回	1,048,185.88			1,048,185.88
本期转销				
本期核销	56,602.04	2,476,841.03		2,533,443.07
其他变动				
2025年12月31日余额	1,181,279.53	64,366,343.02		65,547,622.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	56,050,911.33	13,078,340.17	1,048,185.88	2,533,443.07		65,547,622.55
合计	56,050,911.33	13,078,340.17	1,048,185.88	2,533,443.07		65,547,622.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,533,443.07

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽阳广利集团公司	往来款	1,500,000.00	公司已注销，款项无法收回	经有权人审批	否
合计	/	1,500,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	15,765,327.80	12.98	往来款项、履约保证金	1年以内、1-2年	6,250,273.86

第二名	15,000,000.00	12.35	应收金融资产投资本金	1-2年	0
第三名	8,599,834.00	7.08	往来款项	1-2年	3,580,110.89
第四名	6,749,028.30	5.56	往来款项	1-2年	2,809,620.48
第五名	6,500,000.00	5.35	往来款项	5年以上	6,500,000.00
合计	52,614,190.10	43.32	/	/	19,140,005.23

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	86,022,917.34		86,022,917.34			
在产品						
库存商品	106,387,417.59	139,185.84	106,248,231.75			
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	90,272,813.11	84,797,445.70	5,475,367.41	84,914,619.57	81,334,495.72	3,580,123.85
工程用材料						
发出商品	29,079,466.36		29,079,466.36	8,495,892.77		8,495,892.77
委托加工物资	1,113.64		1,113.64			
合计	311,763,728.04	84,936,631.54	226,827,096.50	93,410,512.34	81,334,495.72	12,076,016.62

**(2). 确认为存货的数据资源**

适用 不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		139,185.84				139,185.84
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本	81,334,495.72	3,510,333.98		47,384.00		84,797,445.70
合计	81,334,495.72	3,649,519.82		47,384.00		84,936,631.54

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,838,785.80	
合计	1,838,785.80	

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：  
无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	15,156,097.59	1,024,676.53
预缴所得税	187,603.99	
预缴其他税费		
预缴职工保险及住房公积金		
其他		
合计	15,343,701.58	1,024,676.53

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,026,644.25	29,000.00	4,997,644.25				
其中：未实现融资收益	-773,355.75		-773,355.75				
分期收款销售商品							

分期收款提供劳务							
合计	5,026,644.25	29,000.00	4,997,644.25				/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2025年1月1日余 额				
2025年1月1日余 额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	29,000.00			29,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日 余额	29,000.00			29,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆普天亿 阳信息科技 有限公司	2,328,993.61		2,328,993.61								
北京亿阳汇 智通科技股 份有限公司											20,000,000.00
南京兰埔成 新材料有限 公司		220,485,398.02		-3,218,274.48						217,267,123.54	
小计	2,328,993.61	220,485,398.02	2,328,993.61	-3,218,274.48						217,267,123.54	
合计	2,328,993.61	220,485,398.02	2,328,993.61	-3,218,274.48						217,267,123.54	20,000,000.00

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
西安航天远征流体控制股份有限公司	3,039,491.54			329,359.66			3,368,851.20		2,828,851.2		非交易性权益工具投资
北京博新创亿科技股份有限公司	7,211,476.57				724,617.14		6,486,859.43		4,909,496.98		非交易性权益工具投资
东华光普大数据技术有限公司	515,596.83						515,596.83			2,484,403.17	非交易性权益工具投资
北京易联达商务服务有限公司	7,614,676.88			3,184,768.70			10,799,445.58		8,685,605.16		非交易性权益工具投资
图灵新智算（广州）科技集团有限公司		40,000,000.00					40,000,000.00				非交易性权益工具投资
威岚科技（海南）有限责任公司	38,879.27				24,714.00		14,165.27			1,485,834.73	非交易性权益工具投资
合计	18,420,121.09	40,000,000.00	-	3,514,128.36	749,331.14	-	61,184,918.31	-	16,423,953.34	3,970,237.90	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京华睿互联创业投资中心（有限合伙）	2,767,033.04	10,268,590.02
合计	2,767,033.04	10,268,590.02

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,571,822.77			15,571,822.77
2.本期增加金额	255,865,052.07			255,865,052.07
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	255,865,052.07			255,865,052.07
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加				
3.本期减少金额	9,066,914.00			9,066,914.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产	9,066,914.00			9,066,914.00
4.期末余额	262,369,960.84			262,369,960.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,248,961.85			5,248,961.85
2.本期增加金额	119,637,579.33			119,637,579.33
(1) 计提或摊销	3,199,051.12			3,199,051.12
(2) 从固定资产转入	116,438,528.21			116,438,528.21
3.本期减少金额	3,576,583.48			3,576,583.48
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产	3,576,583.48			3,576,583.48
4.期末余额	121,309,957.70			121,309,957.70
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	141,060,003.14		141,060,003.14
2.期初账面价值	10,322,860.92		10,322,860.92

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,869,773.01	226,735,590.73
固定资产清理		
合计	111,869,773.01	226,735,590.73

其他说明：

适用 不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	382,878,159.58	11,039,470.53	34,404,139.96	328,033.83	7,763,269.11	436,413,073.01
2.本期增加金额	38,477,280.95	1,892,881.23		77,029.25	32,877.94	40,480,069.37
(1) 购置	29,410,366.95	1,892,881.23	-	77,029.25	32,877.94	31,413,155.37
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转回	9,066,914.00					9,066,914.00
3.本期减少金额	255,865,052.07	442,754.12	1,027,294.69	0.00	299,971.88	257,635,072.76
(1) 处置或报废	-	442,754.12	1,027,294.69	0.00	299,971.88	1,770,020.69
(2) 转入投资性房地产	255,865,052.07					255,865,052.07
4.期末余额	165,490,388.46	12,489,597.64	33,376,845.27	405,063.08	7,496,175.17	219,258,069.62
二、累计折旧						
1.期初余额	167,258,690.92	9,502,740.28	27,836,878.34	296,294.02	4,782,878.72	209,677,482.28
2.本期增加金额	12,548,762.75	435,254.74	1,688,889.56	4,384.36	1,152,309.44	15,829,600.85
(1) 计提	8,972,179.27	435,254.74	1,688,889.56	4,384.36	1,152,309.44	12,253,017.37
(2) 投资性房地产转回	3,576,583.48					3,576,583.48
3.本期减少金额	116,438,528.21	420,605.18	975,929.96	0.00	283,723.17	118,118,786.52
(1) 处置或报废	-	420,605.18	975,929.96	0.00	283,723.17	1,680,258.31
(2) 转入投资性房地产	116,438,528.21					116,438,528.21
4.期末余额	63,368,925.46	9,517,389.84	28,549,837.94	300,678.38	5,651,464.99	107,388,296.61
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	102,121,463.00	2,972,207.80	4,827,007.33	104,384.70	1,844,710.18	111,869,773.01
2.期初账面价值	215,619,468.66	1,536,730.25	6,567,261.62	31,739.81	2,980,390.39	226,735,590.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
运输工具	114,498.72
合计	114,498.72

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,196,096.24	未办理过户手续
合计	2,196,096.24	

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	33,091,657.63	33,091,657.63
2.本期增加金额	12,356,944.43	12,356,944.43
租赁	12,356,944.43	12,356,944.43
租赁变更		

3.本期减少金额	812,961.66	812,961.66
租赁到期	812,961.66	812,961.66
4.期末余额	44,635,640.40	44,635,640.40
二、累计折旧		
1.期初余额	20,053,155.04	20,053,155.04
2.本期增加金额	6,560,002.95	6,560,002.95
(1) 计提	6,560,002.95	6,560,002.95
3.本期减少金额	812,961.66	812,961.66
(1) 处置		
(2) 租赁到期	812,961.66	812,961.66
4.期末余额	25,800,196.33	25,800,196.33
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	18,835,444.07	18,835,444.07
2.期初账面价值	13,038,502.59	13,038,502.59

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	域名	客户关系	合计
一、账面原值								
1.期初余额	19,930,427.67	2,057,079.00	739,789,028.47	81,799,323.59	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	918,358,358.73
2.本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	19,930,427.67	2,057,079.00	739,789,028.47	81,799,323.59	37,464,200.00	3,633,700.00	33,684,600.00	918,358,358.73
二、累计摊销								
1.期初余额	18,933,906.47	2,057,079.00	438,723,399.87	67,355,736.03	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	558,229,496.37
2.本期增加金额	996,521.20	0.00	1,334,566.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,331,087.47
(1) 计提	996,521.20	0.00	1,334,566.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,331,087.47
3.本期减少金额								

(1) 处置								
4.期末余额	19,930,427.67	2,057,079.00	440,057,966.14	67,355,736.03	15,610,083.33	1,514,041.67	14,035,250.00	560,560,583.84
三、减值准备								
1.期初余额			293,953,649.22	14,443,587.56	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	352,020,361.78
2.本期增加金额			5,403,164.05					5,403,164.05
(1) 计提			5,403,164.05					5,403,164.05
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	0.00	0.00	299,356,813.27	14,443,587.56	21,854,116.67	2,119,658.33	19,649,350.00	357,423,525.83
四、账面价值								
1.期末账面价值	0.00	0.00	374,249.06	0.00	0.00	0.00	0.00	374,249.06
2.期初账面价值	996,521.20		7,111,979.38					8,108,500.58

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是0%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京唯家佳信息技术有限公司	4,564,479.07					4,564,479.07
合计	4,564,479.07					4,564,479.07

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	86,666.60	530,097.08	72,773.31		543,990.37
合计	86,666.60	530,097.08	72,773.31		543,990.37

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	15,629,000.26	3,907,250.07	9,541,631.48	2,321,236.55
合计	15,629,000.26	3,907,250.07	9,541,631.48	2,321,236.55

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	16,423,953.34	4,105,988.33	13,634,442.12	3,408,610.53
使用权资产	18,548,207.70	4,708,861.03	13,038,502.56	3,194,356.19
其他非流动金融资产公允价值变动	2,767,033.04	691,758.26	10,268,590.02	2,567,147.51
合计	37,739,194.08	9,506,607.62	36,941,534.70	9,170,114.23

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,897,262.25	9,987.82	2,317,024.32	4,212.23
递延所得税负债	3,897,262.25	5,609,345.37	2,317,024.32	6,853,089.91

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	747,018,750.60	736,546,131.18
可抵扣亏损	1,577,319,314.83	1,576,555,372.26
其他权益工具投资公允价值变动	3,970,237.90	3,945,523.90
合计	2,328,308,303.33	2,317,047,027.34

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年			
2024年			
2025年		292,871,632.53	
2026年	253,990,100.03	253,990,501.08	
2027年	414,003,664.97	427,790,229.32	
2028年	379,714,675.38	379,820,691.14	
2029年	228,784,836.64	222,082,318.19	
2030年	300,826,037.81		
合计	1,577,319,314.83	1,576,555,372.26	/

其他说明：

适用 不适用

**30、其他非流动资产**

适用 不适用

**31、所有权或使用权受限资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	1,691,998.03	1,691,998.03	其他	项目保函	1,981,605.08	1,981,605.08	其他	项目保函存款
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产及投资性房地产	364,248,091.92	192,479,143.66	冻结	司法冻结	372,375,154.82	206,019,327.48	冻结	司法冻结
无形资产								
其中：数据资源								
长期股权投资					2,328,993.61	2,328,993.61	冻结	司法冻结
货币资金	193,982,330.59	193,982,330.59	冻结	司法冻结	381,078,662.89	381,078,662.89	冻结	司法冻结
合计	559,922,420.54	388,153,472.28	/	/	757,764,416.40	591,408,589.06	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	144,649,781.39	147,411,184.70
合计	144,649,781.39	147,411,184.70

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	11,827,725.80	尚未结算
单位二	6,717,070.00	尚未结算
单位三	5,459,037.85	尚未结算
合计	24,003,833.65	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	212,217.49	142,067.01
合计	212,217.49	142,067.01

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	49,770,595.48	27,368,032.15
合计	49,770,595.48	27,368,032.15

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,196,163.09	146,374,827.47	155,222,537.76	26,348,452.80
二、离职后福利-设定提存计划	343,676.10	17,144,091.67	17,094,737.28	393,030.49
三、辞退福利	539,962.00	8,477,356.31	5,783,156.31	3,234,162.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,079,801.19	171,996,275.45	178,100,431.35	29,975,645.29

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,935,453.23	124,325,907.55	133,285,862.85	23,975,497.93
二、职工福利费		28,565.15	28,565.15	
三、社会保险费	474,750.68	9,321,405.10	9,290,508.99	505,646.79
其中：医疗保险费	365,539.83	8,916,729.33	8,890,322.90	391,946.26
工伤保险费	17,306.42	375,107.33	370,851.22	21,562.53
生育保险费	91,904.43	29,568.44	29,334.87	92,138.00
四、住房公积金	465,782.78	12,645,611.00	12,562,836.00	548,557.78
五、工会经费和职工教育经费	1,320,176.40	53,338.67	54,764.77	1,318,750.30

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,196,163.09	146,374,827.47	155,222,537.76	26,348,452.80

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	175,267.54	16,554,647.26	16,506,937.82	222,976.98
2、失业保险费	168,408.56	589,444.41	587,799.46	170,053.51
3、企业年金缴费				
合计	343,676.10	17,144,091.67	17,094,737.28	393,030.49

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	761,688.00	3,409,019.19
消费税		
营业税		
企业所得税	719,008.51	732,227.02
个人所得税	1,218,592.90	1,212,510.98
城市维护建设税	49,599.59	190,130.69
教育费附加	21,901.31	56,329.04
房产税	36,679.48	31,360.99
土地使用税	7,613.05	7,269.79
其他税种	324,022.67	55,849.16
合计	3,139,105.51	5,694,696.86

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,529,140.48	10,529,140.48
其他应付款	67,170,289.74	62,792,658.19
合计	77,699,430.22	73,321,798.67

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,529,140.48	10,529,140.48
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	10,529,140.48	10,529,140.48

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	65,700,822.55	61,649,726.37
保证金	1,469,467.19	1,142,931.82
合计	67,170,289.74	62,792,658.19

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	4,429,274.35	暂未支付
合计	4,429,274.35	/

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	4,455,229.20	6,474,556.47
合计	4,455,229.20	6,474,556.47

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	7,467,735.14	7,127,194.69
合计	7,467,735.14	7,127,194.69

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,607,127.00	9,831,175.81
未确认的融资费用	-978,126.74	-289,544.33
重分类至一年内到期的非流动负债	-4,455,229.20	-6,474,556.47
合计	11,173,771.06	3,067,075.01

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 551,804.22 元

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	175,288,010.20	125,000,000.00	投资者诉讼
产品质量保证	1,634,582.30		售后质量保证
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
未决仲裁	101,807.33	783,801.30	劳动仲裁
已判决待执行案件	291,278,269.78	320,782,799.62	违规担保案件等
合计	468,302,669.61	446,566,600.92	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

违规担保案件、投资者诉讼案件、劳动仲裁案件计提的预计负债详见资产负债表日存在的重要或有事项。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	631,052,069.00						631,052,069.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,352,381,704.29			1,352,381,704.29
其他资本公积	640,041,452.07	788,876,968.02		1,428,918,420.09
合计	1,992,423,156.36	788,876,968.02		2,781,300,124.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- ① 2025年1月17日，公司收到亿阳集团指定第三方支付款项 200,000,000.00 元，用于控股股东对公司的非经营性资金占用的偿还。
- ② 2025年2月20日，公司收到亿阳集团指定第三方支付款项 50,000,000.00 元，用于控股股东对公司的非经营性资金占用的偿还。
- ③ 2025年3月5日，公司收到亿阳集团指定第三方支付款项 100,000,000.00 元，用于控股股东对公司的非经营性资金占用的偿还。
- ④ 2025年3月7日，公司收到亿阳集团指定第三方支付款项 218,391,570.00 元，用于控股股东对公司的非经营性资金占用的偿还。
- ⑤ 2025年度，控股股东用南京兰埔成新材料有限公司（以下简称“南京兰埔成”）34.0114% 股权偿还违规担保资金占用款 220,485,398.02 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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	6,280,307.70	2,067,419.42				2,067,419.42	8,347,727.12	
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	6,280,307.70	2,067,419.42				2,067,419.42	8,347,727.12	
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	6,280,307.70	2,067,419.42				2,067,419.42		8,347,727.12

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：

不能重分类进损益的其他综合收益本期所得税前发生额构成明细为：

- (1) 其他权益工具投资本期公允价值变动确认其他综合收益金额 2,764,797.22 元；
- (2) 本期因其他权益工具投资公允价值变动确认递延所得税负债计入其他综合收益金额为-697,377.80 元。

**58、专项储备**

适用 不适用

**59、盈余公积**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,604,240.82			272,604,240.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	272,604,240.82			272,604,240.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,276,660,502.99	-2,181,396,684.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,276,660,502.99	-2,181,396,684.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-467,594,773.98	-96,707,770.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益		-30,879,568.60
其他转入		32,323,521.31
期末未分配利润	-2,744,255,276.97	-2,276,660,502.99

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	305,834,394.76	250,825,006.13	319,244,784.23	162,969,334.69
其他业务	4,900,649.41	4,165,699.67	1,017,885.42	455,491.14
合计	310,735,044.17	254,990,705.80	320,262,669.65	163,424,825.83

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
信息系统集成	4,245,683.77	2,638,573.21	4,245,683.77	2,638,573.21
技术开发/服务	137,166,223.44	86,266,293.69	137,166,223.44	86,266,293.69
智能交通系统集成	43,365.69		43,365.69	
硬件定制业务	164,379,121.86	161,920,139.23	164,379,121.86	161,920,139.23
其他业务	4,900,649.41	4,165,699.67	4,900,649.41	4,165,699.67
按经营地区分类				
市场或客户类型				
计算机与通信业务	305,791,029.07	250,825,006.13	305,791,029.07	250,825,006.13
智能交通业务	43,365.69		43,365.69	
其他业务	4,900,649.41	4,165,699.67	4,900,649.41	4,165,699.67
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	310,735,044.17	254,990,705.80	310,735,044.17	254,990,705.80

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	203,999.96	299,237.94
教育费附加	201,438.71	223,666.71
资源税		
房产税	3,025,020.34	3,035,646.22
土地使用税	159,049.69	143,052.70
车船使用税	1,740.00	1,380.00
印花税	651,052.02	143,826.64
其他	4,600.57	8,535.38
合计	4,246,901.29	3,855,345.59

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,156,597.82	11,096,173.08
招待费	9,862,975.86	5,059,965.01
汽车费	1,245,054.76	1,090,226.65
服务费	2,963,707.90	1,253,897.90
差旅费	3,828,954.84	2,602,857.73
租赁费	464,538.09	541,049.12
办公费	1,764,437.32	893,707.41
通讯费	23,362.89	60,722.84
交通费	168,908.46	235,053.04
会议费	29,722.69	62,088.61
房租物业费	226,906.55	335,016.13
折旧费	626,427.46	583,589.04
装修费	46,773.27	
其他	119,902.64	112,034.86
合计	46,528,270.55	23,926,381.42

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,663,432.24	43,479,081.99
服务费	28,347,196.89	25,830,676.64
无形资产摊销费	1,872,701.20	1,434,611.40
折旧费	18,185,449.50	19,810,526.81
房租费	2,448,858.93	1,432,684.47

物业费	3,265,707.21	1,983,725.67
办公费	2,311,184.13	2,294,870.89
差旅费	2,518,945.93	1,770,729.97
汽车费	1,533,277.51	1,217,740.03
中介机构费	6,066,037.78	4,719,720.67
业务招待费	8,977,366.77	5,022,870.44
保险费		5,933.99
福利费	67,309.00	2,000.00
会议费	474,079.40	448,942.14
装修费	1,264,093.00	
其他	209,070.14	892,692.84
合计	126,204,709.63	110,346,807.95

其他说明：  
无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬等	58,625,402.07	57,333,888.07
无形资产摊销	458,386.27	1,694,923.15
委外研发	2,494,339.62	1,296,000.00
固定资产折旧	1,143.36	
合计	61,579,271.32	60,324,811.22

其他说明：  
无

### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	551,804.22	529,928.36
减：利息收入	2,280,448.39	6,132,942.73
银行手续费及其他	46,789.42	52,667.97
合计	-1,681,854.75	-5,550,346.40

其他说明：  
无

### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	895,823.29	817,397.90
增值税进项加计抵减		107,929.36
个税手续费返还	120,591.71	247,258.36
其他	2.31	83,928.88
合计	1,016,417.31	1,256,514.50

其他说明：  
无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,218,274.48	
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,257.78	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	32,400.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	6,567,144.20	18,783,200.00
外币报表折算差额结转损益的投资收益		47,245.82
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	9,000,000.00	3,000,000.00
合计	12,371,011.94	21,830,445.82

其他说明：

说明：公司采用权益法核算的南京兰埔成长期股权投资本期确认投资损失3,218,274.48元，根据公司间接控股股东和升集团承诺该以资抵债资产账面价值减少金额需用现金进行补足。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-7,501,556.98	9,813,571.11
合计	-7,501,556.98	9,813,571.11

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	9,105,523.10	16,540,411.41
其他应收款坏账损失	11,922,454.29	477,082.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	43,500.00	
财务担保相关减值损失		
财务担保合同信用减值损失	183,848,012.38	36,524,673.54
合计	204,919,489.77	53,542,167.84

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	522,901.19	186,396.99
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,602,135.82	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	5,403,164.05	1,033,428.17
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	9,528,201.06	1,219,825.16

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-8,792.61	-57,484.57
使用权资产处置利得或损失		
合计	-8,792.61	-57,484.57

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	626.14		626.14
其中：固定资产处置利得	626.14		626.14
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项			
违约赔偿收入	1,006.62		1,006.62
核销债务	90,559.10		90,559.10
其他	81,012.61	22,042.06	81,012.61
合计	173,204.47	22,042.06	173,204.47

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	71,924.81	580,839.94	71,924.81
其中：固定资产处置损失	71,924.81	580,839.94	71,924.81
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
违约金及滞纳金	1,503,362.35	512,574.95	1,503,362.35
投资者诉讼计提预计负债	78,000,000.00	36,885,844.00	78,000,000.00
证监会罚款			
其他	179,789.35	23,685.26	179,789.35
合计	79,805,076.51	38,052,944.15	79,805,076.51

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	206,603.56	
递延所得税费用	-1,946,897.93	771,403.35
合计	-1,740,294.37	771,403.35

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-469,335,442.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-117,333,860.72
子公司适用不同税率的影响	8,592,081.36
调整以前期间所得税的影响	206,603.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,937,479.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	96,782,620.93
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,925,219.13
所得税费用	-1,740,294.37

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	2,280,448.39	6,132,930.86
往来款	605,514,890.07	412,927,051.67
退回保证金	4,473,482.28	4,085,943.78
政府补助款项	868,769.11	653,066.11
解除冻结的银行款项	204,923,277.14	2,023,506.35
合计	818,060,866.99	425,822,498.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	59,156,231.66	47,335,426.44
司法冻结及其他受限的银行款项	17,537,337.79	25,990,875.92
违规担保案件执行款	232,103,839.66	104,798,459.40

往来款项	58,377,229.22	72,679,533.74
合计	367,174,638.33	250,804,295.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	6,496,232.56	7,154,915.37
合计	6,496,232.56	7,154,915.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	9,541,631.48		12,583,601.34	6,496,232.56		15,629,000.26
合计	9,541,631.48		12,583,601.34	6,496,232.56		15,629,000.26

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-467,595,148.51	-96,786,407.54
加：资产减值准备	9,528,201.06	1,219,825.16
信用减值损失	204,919,489.77	53,542,167.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,452,068.49	13,859,776.13
使用权资产摊销	6,560,002.95	6,901,953.72
无形资产摊销	2,331,087.47	3,129,534.55
长期待摊费用摊销	72,773.31	26,000.04
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）	8,792.61	57,484.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,298.67	580,839.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,501,556.98	-9,813,571.11
财务费用（收益以“-”号填列）	551,804.82	529,928.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,371,011.94	-21,830,445.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,775.59	10,318.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,243,744.54	4,006,358.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-218,353,215.70	3,169,874.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,640,374.92	-121,401,917.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,150,704.98	-70,829,859.52
其他	602,280,121.53	367,097,800.00
经营活动产生的现金流量净额	127,218,631.44	133,469,660.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	495,742,100.51	452,743,844.39
减：现金的期初余额	452,743,844.39	327,043,489.45
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	42,998,256.12	125,700,354.94

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	495,742,100.51	452,743,844.39
其中：库存现金	3,013.84	198.39
可随时用于支付的银行存款	494,727,626.01	452,731,308.36
可随时用于支付的其他货币资金	1,011,460.66	12,337.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	495,742,100.51	452,743,844.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	78.09
其中：美元	11.11	7.0288	78.09
欧元			
港币			

应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额6,496,232.56元(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,636,394.58	
合计	3,636,394.58	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
融资租赁	363,500.14	363,500.14	
合计	363,500.14	363,500.14	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

项目	金额
项目	金额
租赁期开始日尚未收到的租赁收款额	7,699,115.10
按照月利率 1.6084%折现后的租赁收款额现值	5,515,545.01
加：未担保余值	
租赁投资净额	5,515,545.01

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,900,000.00	
第二年	3,480,000.00	
第三年	2,320,000.00	
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	8,700,000.00	

(3).作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明：

一、作为承租人的租赁活动

1.亿阳信通股份有限公司与北京中海金石房地产开发有限公司签订《关于租赁中海大厦 CD 座 10、11、12 层 1-14 单元之房屋租赁合同》。合同约定的房屋交付日为 2021 年 8 月 1 日，租赁期自交付日起至 2026 年 7 月 31 日届满，共 60 个月。该租赁建筑面积 6,919.47 平方米。本公司于 2023 年 8 月 31 日终止租赁房屋中的 10 层，退租房屋计租面积 2,329.05 平方米,剩余租赁面积 4,590.42 平方米，月租金 518,717.46 元（含税）。本公司于 2025 年 4 月 1 日签订变更补充协议，租赁日期变更为租赁期自交付日起至 2029 年 7 月 31 日届满，共 96 个月。自 2026 年 8 月 1 日起至 2029 年 7 月 31 日，租赁房屋按照甲方新取得的不动产权证载明的建筑面积计租，双方确认以 4,536.38 平方米作为该房屋的计租面积。自 2025 年 4 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，租赁面积 4,590.42 平方米，月租金变为 489,338.77 元（含税）。自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日，租赁物面积 4,590.42 平方米，月租金为 437,926.07 元（含税）。自 2026 年 8 月 1 日至 2029 年 7 月 31 日，租赁物面积 4,536.38 平方米，月租金为 432,770.65 元（含税）。

2.成都亿阳信通信息技术有限公司 2022 年 9 月 1 日起租赁成都德之音商业管理有限公司位于成都市青羊区二环西二段 12 号，附 12 楼整层，租赁期为 2022 年 9 月 1 日至 2025 年 8 月 31 日届满。该物业的建筑面积为 1,030.28 平方米，租期内月租金总额为 97,876.60 元（含税）；月物管费总额总计人民币 15,454.20 元（含税）。

3.亿阳信通股份有限公司与黑龙江省科技资源共享服务中心签订《行政事业单位国有资产租赁合同》，租赁期限为3年，租赁期自2023年3月15日至2026年3月14日届满。租赁物位于哈尔滨市松北创业新三路600号科技大厦第37层，该建筑面积981.54平方米。租赁期限内年租金为人民币480,075.00元（含税）。

4.西安亿阳信通软件科技发展有限公司与西安中兴新软件有限责任公司签订房屋租赁合同，房屋租赁期限自2023年3月1日至2025年2月28日为止，租赁物位于西安市高新区唐延南路10号中兴产业园C403，建筑面积474平方米。租金总计739,440.00元（含税）。

5.西安亿阳信通软件科技发展有限公司与西安中兴新软件有限责任公司签订房屋租赁合同，房屋租赁期限自2023年5月15日至2025年2月26日届满，租赁物位于西安市高新区唐延南路10号中兴产业园C408，建筑面积105平方米。租金总计140,437.50元（含税）。

6.西安亿阳信通软件科技发展有限公司与西安中兴新软件有限责任公司签订房屋租赁合同，房屋租赁期限自2025年3月1日至2027年2月28日为止，租赁物位于西安市高新区唐延南路10号中兴产业园C403，建筑面积474平方米。租金总计578,754.00元（含税）。

7.广州亿阳信息技术有限公司与福建星火孵化器管理有限公司签订租赁合同，房屋租赁期限自2023年3月1日至2026年2月28日为止。租赁物位于福州市闽侯县上街镇工贸路101号博施创业园二号楼2楼206单元。租金总计162,000.00元（含税）。

8.广州亿阳信息技术有限公司与福建星火孵化器管理有限公司签订租赁合同，房屋租赁期限自2023年3月1日至2028年2月28日为止。租赁物位于福州市闽侯县上街镇工贸路101号博施创业园二号楼2楼219单元。租金总计518,400.00元（含税）。

## 二、作为出租人的租赁活动

1.天津亿阳信通科技有限公司将坐落于天津市空港经济区高尔夫球场以北汇津广场2号楼-605的房屋出租给中星（天津）建筑有限公司，房屋建筑面积362.01平方米，房屋租赁期自2022年9月15日至2025年9月14日，共计3年。租金每月人民币6,600.00元。

2.天津亿阳信通科技有限公司将坐落于天津市空港经济区高尔夫球场以北汇津广场2号楼-605的房屋出租给中星（天津）建筑有限公司，房屋建筑面积362.01平方米，房屋租赁期自2025年9月15日至2028年9月14日，共计3年。租金每月人民币6,600.00元。

3.亿阳信通股份有限公司将坐落于成都鼓楼南街117号世界贸易中心1栋10楼1、2室房屋出租给成都企业家金融服务外包有限公司，房屋建筑面积679.12平方米，租赁期限自2023年10月1日至2025年9月30日，租期2年。房屋月租赁费为人民币28,523.04元。

4.亿阳信通股份有限公司将坐落于西安市高新开发区高新一路二号志诚大厦11层房屋出租给陕西文投榕树文化产业发展有限公司，建筑面积共计265平方米，房屋租赁期限自2024年6月1日至2025年5月31日止。出租房屋的年总租金为人民币135,000.00元。

5.亿阳信通股份有限公司将坐落于西安市高新开发区高新一路二号国家开发银行大厦 11 层 1104 房屋出租给陕西文投榕树文化产业发展有限公司，建筑面积共计 265 平方米，房屋租赁期限自 2025 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日止。出租房屋的年总租金为人民币 135,000.00 元。

6.亿阳信通股份有限公司将坐落于西安市高新开发区高新一路二号志诚大厦 11 层房屋出租给新湖期货股份有限公司西安营业部，建筑面积共计 269.82 平方米。房屋租赁期限自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日止。出租房屋的季度总租金为人民币 52,614.90 元。

7.亿阳信通股份有限公司将坐落于沈阳市沈河区大西路 79 号 79 幢 1-14 房的房屋出租给沈阳时义科技有限公司，房屋建筑面积 881 平方米，租赁期自 2022 年 7 月 15 日至 2025 年 9 月 15 日。租金每月人民币 21,667.00 元。

8.亿阳信通股份有限公司将坐落于西安市高新开发区高新一路二号国家开发银行大厦 11 层 1105 房屋出租给西安中兴精诚通讯有限公司，建筑面积共计 269.82 平方米，房屋租赁期限自 2025 年 6 月 15 日至 2027 年 7 月 14 日止。出租房屋的年总租金为人民币 135,984.00 元。

9.亿阳信通股份有限公司将坐落于北京市海淀区杏石口路 99 号 1 幢停车场的 108 个固定车位出租给天津通达顺佳国际贸易有限公司，建筑面积 4,119.57 平方米，租赁期自 2025 年 11 月 1 日至 2028 年 10 月 31 日。租金每月人民币 10,800.00 元。

10.亿阳信通股份有限公司将坐落于北京市海淀区四季青镇杏石口路 99 号西山赢府 1 幢（A 座）及地下车位 90 个出租给北京中青安信科技有限公司，建筑面积 8,146.08 平方米，租赁期自 2025 年 8 月 1 日至 2028 年 10 月 31 日。租金每年人民币 8,114,629.92 元。

11.北京亿阳信通科技有限公司将车牌号码为京 NB1N39 和京 NW0U08 的车辆出租给北京静伟意隆商贸有限公司，车辆租赁期限自 2024 年 7 月 15 日至 2026 年 7 月 14 日止，出租车辆的年总租金为人民币 120,000.00 元。

12.西安亿阳信通软件科技发展有限公司将 200 台一体机以融资租赁的形式销售给陕西西部智算科技有限公司，合同期共 36 个月，除首付款 1,800,000.00 元外，剩余合同款项自到货日起第 7 个月开始分 30 期进行支付，每期付款金额为 290,000.00 元。

### 83、数据资源

适用 不适用

### 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,625,402.07	57,333,888.07
委外研发	2,494,339.62	1,296,000.00
无形资产摊销	458,386.27	1,694,923.15
固定资产折旧	1,143.36	
合计	61,579,271.32	60,324,811.22
其中：费用化研发支出	61,579,271.32	60,324,811.22
资本化研发支出		

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

公司的全资子公司北京亿阳信通科技有限公司于 2025 年 7 月 23 日设立华科微（北京）技术有限公司，注册资本 1,000 万元，华科微（北京）技术有限公司本报告期纳入合并报表范围。

公司的全资子公司北京亿阳信通科技有限公司于 2025 年 9 月 11 日设立天津信通智汇科技有限公司，注册资本 2,000 万元，天津信通智汇科技有限公司本报告期纳入合并报表范围。

**6、其他**

适用 不适用

**十、在其他主体中的权益**

**1、在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	沈阳	1,000	沈阳	软件开发	100		设立
北京现代天龙通讯技术有限公司	北京	647	北京	软件开发	100		设立
北京亿阳信通科技有限公司	北京	10000	北京	软件开发	100		设立
亿阳安全技术有限公司	北京	5000	北京	软件开发	100		设立
上海亿阳信通实业有限公司	上海	600	上海	软件开发	100		设立
广州亿阳信息技术有限公司	广州	600	广州	软件开发	100		设立
武汉亿阳信通科技有限公司	武汉	100	武汉	软件开发	100		设立
北京恒通安联科技发展有限公司	北京	1800	北京	技术服务	100		设立
深圳安联恒通科技有限公司	深圳	1000	深圳	技术开发	100		设立
中山亿阳信通科技有限公司	中山	5000	中山	技术开发	100		设立

上海亿阳信通光电技术有限公司	上海	1000	上海	软件开发	100		合并
北京唯家佳信息技术有限公司	北京	1000	北京	电子商务	70		合并
安徽亿阳信通有限责任公司	合肥	600	合肥	技术开发	100		设立
甘肃亿阳信通科技有限公司	甘肃	100	兰州	技术开发	100		设立
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	西安	600	西安	软件开发	100		设立
天津亿阳信通科技有限公司	天津	2000	天津	技术开发	100		设立
荣成亿阳信息技术有限公司	山东	1000	荣成	技术开发	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
南京兰埔成新材料有限公司	南京	南京	塑料薄膜制造		34.0114	权益法
北京亿阳汇智通科技股份有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	47.63		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额
	南京兰埔成新材料有限公司
流动资产	265,822,919.88
非流动资产	467,688,584.68
资产合计	733,511,504.56
流动负债	455,518,743.01
非流动负债	34,499,175.00
负债合计	490,017,918.01
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	243,493,586.55
按持股比例计算的净资产份额	82,787,819.43
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对联营企业权益投资的账面价值	217,267,123.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	434,403,001.62
净利润	-53,066,859.72

终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-53,066,859.72
本年度收到的来自联营企业的股利	

其他说明：

北京亿阳汇智通科技股份有限公司税务已注销。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	895,823.29	817,397.90
合计	895,823.29	817,397.90

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项及应付款项等。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，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）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，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，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策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。

截至 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 币种：人民币

项目	账面余额	减值准备
应收票据	246,000.00	
应收账款	395,703,611.37	218,352,502.98
其他应收款	133,439,991.36	65,547,622.55
长期应收款（含一年内到期的款项）	6,879,930.05	43,500.00
合计	536,269,532.78	283,943,625.53

## （二）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。

截至 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 币种：人民币

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债				
应付账款	144,649,781.39			144,649,781.39
其他应付款	77,699,430.22			77,699,430.22
其他流动负债	7,467,735.14			7,467,735.14
租赁负债（含 1 年内到期）	4,455,229.20	8,798,017.70	2,375,753.36	15,629,000.26
合计	234,272,175.95	8,798,017.70	2,375,753.36	245,445,947.01

## 2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			61,184,918.31	61,184,918.31
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

其他非流动金融资产			2,767,033.04	2,767,033.04
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>63,951,951.35</b>	<b>63,951,951.35</b>
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持续第三层次公允价值计量项目为非上市公司股权投资，持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境、经营状况及财务状况均未发生明显变化，本公司按被投资企业净资产账面价值作为公允价值的合理估计。

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

适用 不适用

期初与期末账面价值间调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	转入第3层次	转出第3层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他权益工具投资	18,420,121.09				2,764,797.22	40,000,000.00				61,184,918.31	
其他非流动金融资产	10,268,590.02			-7,501,556.98						2,767,033.04	
<b>合计</b>	<b>28,688,711.11</b>			<b>-7,501,556.98</b>	<b>2,764,797.22</b>	<b>40,000,000.00</b>				<b>63,951,951.35</b>	

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2025 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

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；

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。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
亿阳集团股份有限公司	哈尔滨市	对外投资、控股经营；石油、矿产资源投资开发（稀土、放射性矿产、钨除外）；开发、生产、销售电子产品，机电产品（不含小轿车），仪器仪表；机电系统工程；生物医药产品技术开发；高新技术产品开发、技术咨询、技术服务、技术转让；室内装修；文化展览及商品展销；国内贸易（需专项审批除外）；销售金属材料、钢材、粮食；货物进出口，技术进出口；按资格证书开展对外承包工程业务；生产、加工、销售；黄金制品；金银制品及其饰品的购销；煤炭经营（禁燃区内不含高污染燃料）。	392,156.86	32.89	32.89

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是大连和升控股集团有限公司，本公司实际控制人为大连和升控股集团有限公司董事长王文锋。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连和升控股集团有限公司	间接控股股东
大连万怡投资有限公司	间接控股股东
亿阳集团股份有限公司	母公司
北京富贵牡丹高科技开发有限公司	母公司控股子公司
精准医养（北京）科技有限公司	母公司控股子公司
微生科技有限公司	母公司全资子公司
北京亿阳厚德创业投资有限公司	母公司控股子公司
北京亿路特通新材料有限责任公司	母公司控股子公司
哈尔滨亿阳纸业有限公司	母公司全资子公司
黑龙江地晟矿业投资有限公司	母公司控股子公司
整合医养（北京）科技有限公司	母公司全资子公司
庆盈能源技术股份有限公司	母公司控股子公司
北京新五好农业科技有限公司	母公司控股子公司
亿阳集团阜新工贸有限公司	母公司全资子公司
整合精准医养（北京）科技有限公司	母公司全资子公司
亿阳丝路化工（大连）有限责任公司	母公司全资子公司
哈尔滨百伊生物科技有限公司	母公司控股子公司
香港亿阳实业有限公司	控股股东全资子公司
亿阳美国硅谷有限公司	控股股东全资子公司
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	关联人任法定代表人
大连三鑫投资有限公司	最终控制方全资子公司
大连辽机路航特种车制造有限公司	最终控制方控股子公司
融德国际融资租赁有限公司	最终控制方控股子公司
大连汇宇鑫科技有限公司	最终控制方全资子公司
和升实业有限公司	最终控制方全资子公司
大连听心会议服务有限公司	最终控制方全资子公司
沈阳和怡新材料有限公司	最终控制方控股子公司
天津和升兴业商业保理有限公司	最终控制方控股子公司
北京和升创展食品发展有限责任公司	最终控制方全资子公司
大连和盛通达商业发展有限公司	最终控制方全资子公司
北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）	最终控制方控股子公司
大连万亿实业有限公司	间接控股股东全资子公司
大连百傲化学股份有限公司	关联自然人任董事

辽宁省机械（集团）股份有限公司	关联自然人任董事
大连德润电动汽车科技有限公司	关联自然人任副董事长
爱康普科技（大连）有限公司	关联自然人任董事
新大洲控股股份有限公司	同一实际控制人
大连四达高技术发展有限公司	关联自然人任董事
大连联创智达信息技术有限公司	关联自然人任董事
盛银消费金融有限公司	关联自然人任董事
协同创新基金管理有限公司	关联自然人任董事
北京博新创亿科技股份有限公司	关联自然人任董事
大连宇光虚拟网络技术股份有限公司	关联自然人任董事
沈阳格林悦塘房地产开发有限公司	关联自然人任董事长
九州同和（北京）投资基金管理有限公司	关联自然人任董事长
大连和盈创展实业有限公司	最终控制方全资控股
大连和怡创展科技实业有限公司	最终控制方全资控股
大连和信创展科技实业有限公司	最终控制方全资控股
大连路航汽车销售有限公司	最终控制方控股
重庆路航智能设备有限公司	最终控制方控股
大连百傲半导体科技有限公司	关联自然人任法定代表人
辽宁路航特种装备制造有限公司	关联自然人任法定代表人

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连万怡投资有限公司	债权转让		20,410,166.67
亿阳集团股份有限公司	以资抵债	220,485,398.02	
合计		220,485,398.02	20,410,166.67

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	473.50	682.90

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00
合计		6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至本财务报表报出日，公司共收到投资者诉讼案件 1,826 起，合计涉诉金额为 53,462.10 万元。其中已达成和解或调解，公司承担赔偿责任的案件 790 起，合计赔偿金额 7,624.20 万元；撤回起诉及视同撤回起诉案件 78 起；其余 958 起案件尚未结案，合计涉诉金额为 29,468.54 万元。截至资产负债表日，公司累计已计提预计负债 21,988.58 万元。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1. 违规担保案件划扣及偿还情况

(1) 2025 年 12 月，公司与违规担保案件债权人崔宏晔达成和解，公司于 2026 年 1 月支付和解款 3,800 万元，该案件已依法予以执行结案。公司间接控股股东和升集团承诺自该等事项发生之日起 90 个自然日内以现金方式予以全额清偿。截至本财务报表报出日，该资金占用尚未偿还。

(2) 2025 年 12 月，公司与违规担保案件债权人北京天元天润投资有限公司（现更名为“天元天润投资有限公司”）达成和解，公司于 2026 年 1 月支付和解款 4,900.00 万元，公司已收到济南市中院（2025）鲁 01 执恢 214 号《结案通知书》。公司间接控股股东和升集团承诺自该等事项发生之日起 90 个自然日内以现金方式予以全额清偿。截至本财务报表报出日，该资金占用尚未偿还。

(3) 2026 年 1 月 13 日，公司因中国华融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司（已更名为“中国中信金融资产管理股份有限公司黑龙江省分公司”，以下简称“中信黑龙江分公司”）诉亿阳集团股份有限公司、本公司、亿阳集团阜新工贸有限公司、邓伟及第三人中国华融资产管理股份

有限公司江西省分公司借款合同纠纷一案被司法划扣 4,812.73 万元。公司在本案中应履行的金额已经全部执行完毕。控股股东以南京兰埔成股权抵偿 1,670 万元，其余 3,142.73 万元，公司间接控股股东和升集团承诺自该等事项发生之日起 90 个自然日内以现金方式予以全额清偿。截至本财务报表报出日，大股东已偿还 800 万元，剩余 2,342.73 万元尚未偿还。

### 2. 子公司签订日常经营重大合同

2026 年 2 月，公司全资子公司大连图灵信通科技有限公司与海外某供应商签订了服务器采购合同，合同总额 5,778.85 万美元，折合人民币约 4 亿元，截至本财务报表报出日，公司已按照合同约定支付了 30% 预付款。因受客观因素影响，该采购合同项下货物目前无法按照原定交付时间节点如期履行。

### 3. 新增违规担保案件

(1) 2026 年 4 月，公司收到合肥中院（2026）皖 01 执恢 31、32 号《执行通知书》，因德润融资租赁（深圳）有限公司留债款项在规定期限内未履行等原因，对亿阳集团、亿阳信通、香港亿阳和邓伟恢复强制执行。

(2) 2026 年 4 月，公司通过公开渠道查询，得知合肥市中院已就安徽华地恒基房地产有限公司借款合同纠纷案对公司恢复执行，公司法务部门正就本案与合肥市中院进行进一步沟通。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 2、重要债务重组

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例 (%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
	以非现金资产收回债权	22,048.54						以资产评估值作为以资抵债的定价基础，并充分考虑所划扣资金的现值予以折扣
合计	/	22,048.54						/

其他说明：

公司因违规担保事项被司法划扣 22,048.54 万元，为弥补公司上述资金损失，公司控股股东与公司协商一致，实施债务重组安排：控股股东以南京兰埔成 34.0114% 股权作价抵偿上述司法划扣款项，以清偿对公司的相应债务。

**其他债务重组情况：**

单位：万元币种：人民币

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本等所有者权益增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	7,035.25	656.71	—
以非现金资产清偿债务			—
债务转为权益工具			
修改其它债务条件			—
混合重组方式			
合计	7,035.25	656.71	

公司因与汇钱途资产及邓伟保证合同纠纷案已计提预计负债 7,035.25 万元，法院已划扣公司 6,048.54 万元。2025 年 6 月，公司与债权人汇钱途资产达成和解协议，就剩余未清偿债务以 330.00 万元和解了结，原债务金额与公司实际支付金额之间的差额为 656.71 万元，该部分差额按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确认为债务重组收益，计入投资收益。

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以本公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部包括：

- (1) 计算机与通信业务
- (2) 智能交通业务

(3) 电子商务业务

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机与通信分部	智能交通分部	电子商务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	305,791,029.07	43,365.69			305,834,394.76
主营业务成本	250,825,006.13				250,825,006.13

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	25,891,110.03	59,147,560.28
1年以内小计	25,891,110.03	59,147,560.28
1至2年	26,065,736.55	13,554,161.45
2至3年	4,821,575.81	19,835,753.44
3年以上	151,262,193.91	158,657,174.92
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	208,040,616.30	251,194,650.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	486,512.50	0.23	486,512.50	100.00		486,512.50	0.19	486,512.50	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	207,554,103.80	99.77	169,528,138.56	81.68	38,025,965.24	250,708,137.59	99.81	185,231,197.35	73.88	65,476,940.24
其中：										
交通行业客户	80,204,481.49	38.55	77,232,994.96	96.30	2,971,486.53	109,546,742.18	43.61	92,400,312.70	84.35	17,146,429.48
信通行业客户	127,349,622.31	61.22	92,295,143.60	72.47	35,054,478.71	141,161,395.41	56.20	92,830,884.65	65.76	48,330,510.76
合计	208,040,616.30	/	170,014,651.06	/	38,025,965.24	251,194,650.09	/	185,717,709.85	/	65,476,940.24

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国电信股份有限公司湖北分公司	274,000.00	274,000.00	100	项目不再执行
中国移动通信公司青海有限公司	212,512.50	212,512.50	100	项目不再执行
合计	486,512.50	486,512.50	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 交通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1-2年	5,715,496.30	2,744,009.77	48.01
2-3年			
3年以上	74,488,985.19	74,488,985.19	100.00
合计	80,204,481.49	77,232,994.96	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 信通行业客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	25,891,110.03	3,764,567.40	14.54
1-2年	20,350,240.25	8,484,015.16	41.69
2-3年	4,821,575.81	3,759,864.82	77.98
3年以上	76,286,696.22	76,286,696.22	100.00
合计	127,349,622.31	92,295,143.60	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	185,717,709.85	713,041.46		16,416,100.25		170,014,651.06
合计	185,717,709.85	713,041.46	0.00	16,416,100.25	0.00	170,014,651.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,416,100.25

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
中国网通（集团）有限公司辽宁省分公司	货款	11,384,101.40	款项无法收回	经有权人审批	否
荣成智慧城市投资管理有限公司	货款	5,031,998.85	款项无法收回	经有权人审批	否
合计	/	16,416,100.25	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	54,130,965.20		54,130,965.20	25.87	54,130,965.20
第二名	28,033,424.59		28,033,424.59	13.40	27,685,509.48
第三名	16,429,473.30	1,184,930.00	17,614,403.30	8.42	2,777,393.09
第四名	9,464,640.00		9,464,640.00	4.52	9,464,640.00
第五名	7,269,800.00		7,269,800.00	3.47	2,211,953.18
合计	115,328,303.09	1,184,930.00	116,513,233.09	55.68	96,270,460.95

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,000,000.00	2,892,300.00
其他应收款	3,746,642,928.70	2,990,240,641.26
合计	3,758,642,928.70	2,993,132,941.26

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京华睿互联创业投资中心（有限合伙）	12,000,000.00	2,892,300.00
合计	12,000,000.00	2,892,300.00

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	107,700.00			107,700.00
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	107,700.00			107,700.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
□适用 √不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况  
□适用 √不适用

核销说明：  
□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	898,849,326.17	482,269,994.47
1年以内合计	898,849,326.17	482,269,994.47
1至2年	481,638,939.82	266,321,131.42
2至3年	137,275,900.96	278,651,004.71
3年以上	2,272,089,770.49	2,008,545,055.80
<b>合计</b>	<b>3,789,853,937.44</b>	<b>3,035,787,186.40</b>

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	3,424,418.62	3,079,418.62
往来款	3,786,429,518.82	3,032,707,767.78
<b>合计</b>	<b>3,789,853,937.44</b>	<b>3,035,787,186.40</b>

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	603,769.49	44,942,775.65		45,546,545.14
2025年1月1日余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	55,262.26	4,873,603.18		4,928,865.44
本期转回				
本期转销				
本期核销	53,602.04	7,210,799.80		7,264,401.84
其他变动				
2025年12月31日余额	605,429.71	42,605,579.03		43,211,008.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	45,546,545.14	4,928,865.44		7,264,401.84		43,211,008.74
合计	45,546,545.14	4,928,865.44	0.00	7,264,401.84	0.00	43,211,008.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,264,401.84

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,110,576,351.26	29.30	往来款项	1年以内、1-2年、2-3年	

第二名	1,014,955,020.52	26.78	往来款项	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	
第三名	588,865,011.02	15.54	往来款项	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	
第四名	211,337,031.75	5.58	往来款项	1年以内、5年以上	
第五名	208,440,000.00	5.50	往来款项	1年以内、1-2年、3-4年	
合计	3,134,173,414.55	82.70	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	420,672,348.96		420,672,348.96	420,672,348.96		420,672,348.96
对联营、合营企业投资	20,000,000.00	20,000,000.00	0	22,328,993.61	20,000,000.00	2,328,993.61
合计	<b>440,672,348.96</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>420,672,348.96</b>	<b>443,001,342.57</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>423,001,342.57</b>

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京现代天龙通讯技术有限公司	4,312,748.96						4,312,748.96	
北京亿阳信通科技有限公司	96,000,000.00						96,000,000.00	
亿阳安全技术有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
上海亿阳信通实业有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
广州亿阳信息技术有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
武汉亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	

上海亿阳信通光电技术有限公司	74,000,000.00									74,000,000.00	
北京恒通安联科技发展有限公司	18,000,000.00									18,000,000.00	
深圳安联恒通科技有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
北京唯家佳信息技术有限公司	55,000,000.00									55,000,000.00	
安徽亿阳信通有限责任公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
西安亿阳信通软件科技发展有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
甘肃亿阳信通科技有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
中山亿阳信通科技有限公司	50,000,000.00									50,000,000.00	
天津亿阳信通科技有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
荣成亿阳信息技术有限公司	7,359,600.00									7,359,600.00	
合计	420,672,348.96									420,672,348.96	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京亿阳汇智通科技股份有限公司											20,000,000.00
新疆普天亿阳信息科技有限公司	2,328,993.61		2,328,993.61								
小计	2,328,993.61		2,328,993.61								20,000,000.00
合计	2,328,993.61		2,328,993.61								20,000,000.00

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,700,945.94	24,551,866.38	130,668,607.63	55,166,669.19
其他业务	3,629,675.40	3,248,305.76	798,596.66	293,714.40
合计	43,330,621.34	27,800,172.14	131,467,204.29	55,460,383.59

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
信息系统集成	2,495,575.23	1,140,843.55	2,495,575.23	1,140,843.55
技术开发/服务	37,162,005.02	23,411,022.83	37,162,005.02	23,411,022.83
智能交通系统集成	43,365.69		43,365.69	
其他业务	3,629,675.40	3,248,305.76	3,629,675.40	3,248,305.76
按经营地区分类				
市场或客户类型				
计算机与通信业务	39,657,580.25	24,551,866.38	39,657,580.25	24,551,866.38
智能交通业务	43,365.69		43,365.69	
其他业务	3,629,675.40	3,248,305.76	3,629,675.40	3,248,305.76

合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	43,330,621.34	27,800,172.14	43,330,621.34	27,800,172.14

其他说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,257.78	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	32,400.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	6,567,144.20	13,809,500.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	9,000,000.00	3,000,000.00
合计	15,589,286.42	16,809,500.00

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
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	-90,975.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	833,844.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,498,443.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	6,567,144.20	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损	-261,848,012.38	

益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,559,947.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,402.31	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-254,567,100.79	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-51.89	-0.7410	-0.7410
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.64	-0.3376	-0.3376

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：袁义祥

董事会批准报送日期：2026年4月26日

## 修订信息

适用 不适用