



—— 让有限数据创造无限价值 ——

美林数据

NEEQ: 831546

美林数据技术股份有限公司

MeritData Technology Co.,Ltd.



年度报告

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王璐、主管会计工作负责人刘强及会计机构负责人（会计主管人员）安葆红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	30
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	36
第五节	行业信息	40
第六节	公司治理	49
第七节	财务会计报告	56
附件	会计信息调整及差异情况.....	160

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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(如有)
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司证券部、财务部办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、母公司、美林数据	指	美林数据技术股份有限公司
振华智造	指	全资子公司，振华智造（西安）科技有限公司
杭州美林	指	全资子公司，美林数据技术（杭州）有限公司
融创中心	指	全资子公司，无锡融合大数据创新中心有限公司
美林数联	指	控股子公司，无锡美林数联科技有限公司
数智领航	指	全资子公司，数智领航科技（西安）有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
CMMI	指	CMMI 全称是 Capability Maturity Model Integration，即软件能力成熟度模型集成。CMMI 共有五个等级，分别标志着软件企业能力成熟度的五个层次。
DCMM	指	DCMM 是国家标准《GB/T36073-2018 数据管理能力成熟度评估模型》（Data management Capability Maturity Model）的英文简称。DCMM 将数据管理能力成熟度划分为五个等级，自低向高依次为初始级（1级）、受管理级（2级）、稳健级（3级）、量化管理级（4级）和优化级（5级）
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	美林数据技术股份有限公司		
英文名称及缩写	MeritData Technology Co., Ltd.		
	MeritData		
法定代表人	王璐	成立时间	1998年3月16日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王璐、程宏斌），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-I6510 软件开发		
主要产品与服务项目	为企业级用户提供数据治理、数据资产管理与数据智能应用产品及解决方案		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	美林数据	证券代码	831546
挂牌时间	2014年12月22日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	82,460,000
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街16号院1号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘天乐	联系地址	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路528号 国家电子商务示范基地 六层

电话	029-86698003	电子邮箱	ir@meritdata.com.cn
传真	029-87669529		
公司办公地址	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路 528 号 国家电子商务示范基地 六层	邮政编码	710065
公司网址	www.meritdata.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	916101316340075118		
注册地址	陕西省西安市高新区软件新城天谷八路 528 号国家电子商务示范基地六层		
注册资本（元）	82,460,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

美林数据作为国内知名的行业数据智能应用服务提供商，始终以深度服务企业核心业务、释放企业数据资产潜能为目标，将大数据、人工智能、机器学习等前沿技术与国家重点行业深度融合，专注于企业（产业）高质量数据集（AI-Ready 数据工程）及行业可信 AI 应用领域。公司构建起“产品销售+企业数智化服务+产业数据服务”三位一体的业务体系，面向行业客户，重点提供涵盖数据治理、数据资产管理、数据分析与挖掘、数据智能应用在内的产品及解决方案，赋能行业客户在市场营销、产品研发、生产管理、产品服务核心价值环节实现智能化转型与产业链协同，助力企业降本增效、拓展创新、提升服务质量，持续推动企业数据价值释放与数据要素高效流通；面向产业侧开展产业大脑、大模型应用及产教融合等深度赋能，持续推动产业智能化转型升级。

公司以大客户直销及生态合作伙伴渠道销售为主要业务模式，通过参与公开招标、邀请招标、竞争性谈判、单一来源等多种方式，向企业级客户提供标准化或定制化的数据治理与数据智能应用产品及服务。在业务布局上，公司以高端装备制造、智慧能源、新型电网三大核心领域为基础，并不断向产教融合、产业数据服务两大创新领域拓展。

行业应用方面，在高端装备制造领域，面向航空航天、海洋装备、发电装备、输变电装备等企业，提供数据治理及数据中台建设、企业经营管控及设计-制造-运维等智能化分析服务，并积极布局商用航天、低空级无人机等国家新型战略方向；在电力能源领域，主要服务于电网、新能源发电、煤炭、油气等细分行业，开展数据资产底座建设、企业经营管控、低碳能源管理、设备运维智能体开发等服务；在产业高质量发展方面，围绕产业链协同的数据驱动新范式，以产业数据+公共数据开展场景创新，面向产业集群和行业龙头企业构建产业大脑，推动产业链智能协同与产业治理数字化；同时，面向高校大数据、人工智能、数字经济等相关学科专业，提供学员实训、实践条件建设、科研创新应用，为产业培育数智人才。

产品方面，公司自主研发了 Tempo 三大信创产品体系，包括 Tempo DATA-高质量数据集管理产品（数据工厂平台、主数据管理平台、数据治理平台）、Tempo AI-智能分析产品（商业智能平台、人工

智能平台、大模型应用平台、AI 工程化平台)、Tempo D0-数据运营产品(数智人才应用能力成长平台、产业大脑平台),覆盖数据采集、数据加工、数据管理、数据分析和 AI 应用等数据智能技术领域。具体如下:

(1) Tempo 数据治理平台,以 DAMA、DCMM 数据治理体系为核心指引,融合前沿高质量数据集建设理念,打造体系化与智能化兼备的数据治理解决方案。平台实现多源异构数据统一归集与数据仓库建设,通过数据标准、质量、安全、元数据全维度管理,高效沉淀可信、可复用的高质量数据资产,并提供资产目录订阅、服务发布、主题分析等能力,构建集数据采集、管理、共享、分析应用于一体的站式数据运营底座。依托高质量数据集赋能与智能治理能力,平台助力企业打通数据壁垒、消除数据孤岛,持续提升数据质量、筑牢数据安全防线,实现数据资产化运营与价值深度挖掘,为企业高效决策、业务创新与数字化转型提供坚实数据支撑。

(2) 主数据管理平台,以主数据管理与共享为核心,深度融合高质量数据集建设理念,打造标准化、一体化的主数据全生命周期治理工具。平台以高质量主数据为核心支撑,聚焦主数据标准化管理、统一编码规范,打破各业务域、各部门、各业务系统间的主数据孤岛,实现核心数据同源、同标、同享,彻底解决主数据不一致、重复冗余等痛点,显著提升业务协同效率与企业管控能力。同时,沉淀可信、可复用的高质量主数据资产,为业务系统高效运转、数据协同分析、企业高效决策提供精准统一的数据支撑,助力企业夯实数字化转型数据底座。

(3) Tempo 人工智能平台,采用分层解耦微服务架构,依托高性能分布式计算引擎,可高效支撑海量数据处理与大规模模型训练任务,覆盖多语言算法封装、特征工程、模型训练及推理监控全生命周期管理。平台具备大小模型深度协同能力,支持自研小模型与主流大模型快速融合,构建高效互补的智能应用体系。同时支持私有化部署、容器化部署及混合部署模式,可灵活适配企业多样化 IT 环境。在保障模型与数据安全、确保推理服务稳定可靠、实现 AI 全流程可追溯可管控的可信 AI 基础上,平台有效降低人工智能技术落地门槛与整体建设成本,助力企业快速实现 AI 技术与业务场景的深度融合落地。

(4) Tempo 商业智能平台,以业务用户为核心设计导向,覆盖数据接入、清洗、建模到可视化呈现的全流程自助分析能力,全程支持拖拽式操作,依托零代码交互模式,显著降低数据分析使用门槛,让企业全员均可便捷开展智能化数据洞察。平台搭载批流一体数据处理引擎,内置丰富专业的可视化组件,可智能适配企业报表监控、时序分析、实时分析、3D 数据可视化、报表填报与数据采集等复杂业务场景,高效支撑多维度、高实时性的智能化数据分析需求。同时,平台构建数据源级、表级、行

列级精细化权限管控体系，并结合数据脱敏等安全机制，实现数据全生命周期安全管控，全方位保障企业数据资产安全合规。凭借高性能计算、极简易用、全流程覆盖与开放化架构四大核心优势，Tempo 商业智能平台助力企业高效挖掘数据价值，构建智能化数据驱动决策闭环，加速企业数字化运营与智慧决策落地。

(5) Tempo 数智人才应用能力成长平台，以产教融合为核心理念，打造 Tempo Talents—数智人才应用能力解决方案，聚焦产业技术与人才需求，以大数据人才“应用能力”培养为核心，搭建高校、学生、企业协同合作与共同发展的能力平台，服务高校人才培养，学科建设与科研创新，构建校企融合创新人才培养模式，实现人才供给与产业需求的高效匹配。

(6) Tempo 产业大脑平台，通过汇聚加工企业、行业、政府等数据，提炼生成数字化工艺技术、运营管理、行业知识与模型等组件，构建产业知识库和能力中心，运用数字技术和网络，对土地、劳动力、资本、技术等要素进行跨组织、跨区域融合，构建个性化解决方案，实现产业互联、数据互联、商业互联，助力企业创新变革、产业生态优化、政府精准服务。以产业资源汇聚为基础，以产业数据服务为核心，并且可实现持续轻运营。

美林数据始终秉持技术创新驱动制造业绿色化、智能化、高质量发展的使命，融合数据与智能技术，提供一体化解决方案，助力企业抢占产业数智化先机。

2、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 25,538.89 万元，较上年同期增加 3,500.48 万元，实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,331.16 万元，较上年同期增加 5,689.08 万元。

报告期内，公司践行 AI-Ready 数据工程及行业可信 AI 战略，开展的重点工作如下：

(1) 核心业务拓展

① 高质量数据集及数据治理服务

在高端装备制造领域，美林数据深入企业研发、生产、采购、质量、服务等全价值链环节，开展全域数据治理，沉淀数据资产，并融合本体建模实现从数据资产到知识资产的积累，支撑高质量数据集建设。在智慧能源领域，深耕煤炭行业，充分发挥数据治理底座平台优势，深度融合采、掘、机、运、通等业务环节，将数据赋能从智慧经营决策延伸至矿端生产降本提效；持续深化中海油服数字化转型与智能化服务，实现从数据治理到数据贯通共享到业务应用场景的全链条服务，并切入业务系统

国产化替代；新能源发电领域，从设备健康状态管理，横向拓展至生产全域数据管控及精益化管控，纵向从总部延展至区域和站端，实现业务的纵向贯通。在产业服务领域，公司搭建“数据汇聚-价值挖掘-场景赋能”服务体系，完成湖南省中小企业数字化转型公共服务平台验收，新增产业大脑合同两千多万，并有序推进西安、咸阳、延安等地公共服务平台及数字化转型促进中心项目。

同时，公司参编《工业数据管理数据资产目录管理要求》、《可信数据空间标准化研究报告》、《高质量数据集实践指南》等行业标准，推动数据治理规范化。并依托产业侧高质量数据集及智能体技术，支撑高校教师 AI 赋能教学开发，为人才培养提供真实数据环境。

②人工智能场景应用服务

在高端装备制造领域，公司持续打造与优化设备预测性健康管理（PHM）平台，落地核电汽动给水泵、航空发动机试验台、卫星故障预警等多场景应用；通过引入大模型与智能体技术，迭代形成新一代特钢产品智能研发与生产管控系统，全面提升性能预测精度与过程管控智能化水平；与上海空间推进研究所联合共建“数据资源管理与利用联合实验室”，推进产品级质量智能分析应用研究与实践。在电网能源领域，构建“微服务+MCP+LLM”智能体框架，落地业扩报装智能问答、临代正用户识别等场景应用；引入时序大模型并融合多源数据，提升电量负荷预测精度；联合研发矿端 AI 应用系统，沉淀新能源运检大模型工程化解决方案，《基于大模型的新能源风力发电机组运检智能体》入选 2025 星河案例“智能体专项潜力案例”，并助力用户获中国大唐集团软科学优秀成果一等奖。

③企业（产业）数智化服务

在高端装备制造领域，公司以“DATA FOR AI”为核心，提供数据中台、智能分析平台及 AI 解决方案，助力企业实现科学化、智能化决策，并取得显著成果：在航空航天领域，支撑“数字航天”、“数智航空”体系建设，构建数字化科研生产新模式；助力电科领域打造“数字化、网络化、智能化”协同创新平台，推动跨系统资源整合与科研攻关效能提升；在中核领域，围绕全生命周期推动数字化、智能化“双转型”，提升从研发到运营的安全管控与精细化管控水平；保障兵器领域数智工程行动方案的落地实施，强化集团管控、产业链协同与智能制造一体化能力。在产业服务领域，公司承建的江西省产业大脑第一版上线，江西铜产业大脑与江西电子电路产业大脑全面建成投运，其阶段性运营成果获得省级行业主管单位的高度评价与充分肯定。同时，公司深化产教融合，落实“人工智能+”行动，建设面向高职与本科的“人工智能通识教育”体系。与西安财经大学、长江师范学院、陕西农林职业

技术大学等推进 AI 通识全校人才培养；联合西安科技大学、深圳信息职业技术大学等共建工业数智人才创新培养体系。

(2) 持续加强 AI 研发投入，技术创新成果显著

公司作为技术驱动型大数据高新技术企业，陕西省人工智能（大数据）产业链主企业，持续加大研发投入与技术创新，紧扣企业数智化转型需求，稳步推进产品体系迭代升级。报告期内，公司完成数据治理平台、主数据管理平台、人工智能平台、大模型应用及管理平台等重点产品的迭代研发与上线，进一步夯实了技术底座，提升了公司产品的核心竞争力与市场影响力。

在大模型与智能体领域，公司以微服务架构为基础，深度融合多元 AI 技术，打造高效协同的多智能体开发底座，推动 MCP、SKILL 等技术标准建设与落地，实现多模态数据信息的自动化抽取，并完成 Data Agent 技术迭代升级。在此基础上，构建覆盖智能试题生成、内容智能编撰、多维度审校评估及深度智能决策辅助等多元场景的智能化应用体系，持续强化产品与解决方案的市场优势。

报告期内，公司共新增授权专利 3 项、专利受理 5 项、软件著作权登记 10 项、软件产品证书 1 项，国产化产品兼容性认证 50 项。其中，“基于内存计算的高性能数据处理系统”获得 2025 年陕西省专利奖二等奖；“Tempo 人工智能平台”获得中科海光 2025 年度最佳解决方案奖；“Tempo 大数据分析平台”获得年度陕西大数据行业优秀数据产品；“基于大模型的知识管理及应用解决方案”获得年度陕西大数据行业优秀实践应用；“装备数智化试验评估新范式：基于一体化平台的闭环评估与多域应用”荣获数智化实践典型案例。上述多项成果获行业认可，有力推动了产品影响力及市场拓展。

(3) 深化产业生态建设，链式协同赋能产业发展

报告期内，美林数据强化产业生态服务能力建设，通过标准制定、产学研创新融合及上下游合作，提升公司产品技术性能和产业服务能力。公司成为全国数据标准化技术委员会成员单位及 WG2 数据治理标准工作组首批成员，加入了工业和信息化部人工智能标准化技术委员会，参与了数据要素、人工智能等领域国家标准建设与编制工作；公司参与制定的国家标准《信息技术矿山大数据技术要求》(GB/T 46010-2025)及地方标准《软件开发项目成本测算指南》(DB6101/T 3222-2025)已发布，行业话语权持续增强。

公司与航空工业民机试飞中心、海光信息等行业领军企业签订战略合作，面向行业高质量数据集、AI 应用场景联合开发，推进数实融合发展；公司联合陕西电网、中国西电、华为等共建陕西省重点实验室，深化智能电网应用合作；公司还加入人民网数据智能伙伴计划、陕西省企业科协联合

会等产业组织，促进自主创新与区域协同发展。此外，公司与中央民族大学、中国地质大学（北京）、河北科技大学等高校院所签订合作协议，促进数字培育及课程体系建设。

（4）积极行业发声，品牌影响力持续提升

报告期内，美林数据积极参与行业品牌盛会与专业论坛，分享技术成果与经验交流，显著提升品牌影响力。公司先后出席华为中国合作伙伴大会 2025、第八届数字中国建设峰会、中软国际教育第十三届产教融合峰会、第十四届飞机航空电子国际论坛、2025 数字军工大会等重要活动，发表多场主题演讲，发布《数字素养与人工智能通识教育解决方案》，展示公司产品及数字化转型解决方案。同时，公司承办第六届西部数字经济博览会及西安市中小企业数字化转型主题活动，并作为陕西省人工智能与大数据领域代表，在省发改委、工信厅组织的多场专家座谈会、产业链推介会及未来产业对接活动中作主旨发言。

凭借数字技术创新应用实践，公司荣获“数字技术应用创新企业”、陕西省专利奖二等奖、水力发电科学技术奖二等奖、数据治理创新奖、陕西省人工智能（大数据）产业链链主企业、西安市民营经济高质量发展突出贡献企业等多项荣誉。人民网、陕西省电视台、《对话“小巨人”》栏目组等媒体多次报道公司在产品创新、产业服务及数字经济发展方面的成果。未来，美林数据将持续携手产业链上下游伙伴，共同推动人工智能、大数据及数字经济产业迈向更高质量发展。

（二） 行业情况

报告期内，国家关于数据要素价值释放与数字中国建设的顶层设计全面加速落地，为大数据与人工智能服务行业提供了空前明确的发展指引与广阔的市场空间。

1、国家数字化建设部署持续深化，数据要素价值释放进入新阶段

2025 年底召开的全国数据工作会议将 2026 年明确为“数据要素价值释放年”，系统部署了高质量编制实施数字中国建设规划、加快培育全国一体化数据市场、推进数据科技创新与产业创新深度融合、强化数据赋能人工智能发展等八大重点工作。据 2026 年 3 月国家数据局最新发布的数据，“十四五”期间数字经济核心产业增加值占 GDP 的比重已从 2020 年的 7.8% 攀升至 2025 年的 10.5% 以上，按当年 GDP 核算，核心产业规模由约 8.1 万亿元增长至超过 14.7 万亿元，年均复合增长率达到 12.8%，远高于同期 GDP 增速。在人工智能赋能发展方面，国家数据局进一步落实高质量数据集建设行动计划，深入实施强基扩容、应用赋能、提质增效、管理服务、价值释放等六大专项行动，力争到明年底形成

一批满足 AI 就绪度要求、有效训练先进模型、切实解决行业难题、具有国际影响力的标杆型数据集，实现高质量数据集供给量质齐升。

2026 年 3 月，“十五五”规划纲要明确提出要把握数字化、网络化、智能化发展大势，全面实施“人工智能+”行动，全方位赋能千行百业。其中在数据上，健全数据要素基础制度，面向能源、交通、制造等重点领域建设高质量数据集。在全方位赋能层面，规划强调深化拓展“人工智能+”，抢占人工智能产业应用制高点，以制造业为主战场纵深推进智能工厂建设，以制造业数智化转型驱动生产方式变革。规划还提出到“十五五”末，中国人工智能相关产业规模将突破 10 万亿元，并营造健康有序的发展生态，加强数据基础制度规则建设和人工智能治理，实现发展与规范并重。

面对“数据要素价值释放年”与“人工智能+”全面深化的战略机遇，美林数据将深耕数智化创新领域，强化技术研发与实践落地，将自身打造为连接国家政策红利与企业数智化落地之间的关键纽带。

2、数据与人工智能深度融合，数据成为驱动人工智能产业增长的核心引擎

中国信通院 2025 年发布的《数据智能研究报告》指出，大数据产业与人工智能产业间的关系已从单向赋能转化为深度融合，数据智能产业应运而生。2025 年，由国产大模型引发的新一轮人工智能热潮中，数据作为“智能引擎”的作用进一步凸显。从行业需求看，智能制造领域的企业正将数字化转型积累的多年数据作为 AI 赋能的前提条件，钢铁、化工等流程制造行业通过融合生产数据与行业知识，推动大模型在工艺优化、缺陷检测等核心环节落地。能源电网领域同样呈现这一趋势，国家电网公司已累计接入 57 类、2177 亿条能源大数据，涵盖电力、煤、石油、天然气以及气象、碳排放等多维数据，并以此为基础开展电碳计算模型研究，建成全国碳排放监测分析服务平台。据中国信通院测算，2024 年我国人工智能核心产业规模已突破 9000 亿元，同比增长 24%，2025 年有望达 1.2 万亿元。

在政策层面，国务院 2025 年 8 月印发的《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》明确提出加强数据供给创新，打造开放共享的高质量科学数据集，提升跨模态复杂科学数据处理水平。2025 年 9 月，国家发改委与能源局联合发布的《关于推进“人工智能+”能源高质量发展的实施意见》也要求推动五个以上专业大模型在电网、发电、煤炭、油气等行业深度应用。这些信号表明，行业私域的高质量数据集正成为驱动智能产业创新和升级的关键战略资产。同时，包括能源、制造、金融等行业在内的大企业客户均具备足够的规模和数字化需求，能够支持像美林数据这样专注于数据智能和 AI 落地的服务提供商迅速成长。

3、行业大客户数智化转型迈向价值深挖与 AI 可信化

2026 年 1 月 15 日，国家电网正式公布“十五五”期间将投资 4 万亿元建设新型电力系统，重点围绕特高压骨干网架、智能配电网、储能调节能力及数字化升级展开。此次投资较“十四五”增长 40%，年均投入约 8000 亿元，旨在支撑新能源集约化开发与分布式消纳，助力实现“双碳”目标；南方电网紧随其后披露了 2026 年投资额预计 1800 亿元，两大电网均将数智化转型纳入核心投资领域，推动电网从“源网荷储”向“数智融合”进阶。

随着“人工智能+”行动在“十五五”规划纲要中全面部署，央国企作为国民经济骨干力量，其数智化转型已取得显著的阶段性成果。据 2025 年 7 月发布的《央国企数智化转型发展报告（2025）》显示，超八成企业已完成基础数字设施搭建并初步实现核心业务系统上云；在技术应用层面，65%的企业已将人工智能技术应用于客服、风控、生产监控等场景，大数据分析正日益成为支撑日常经营决策的关键工具；在业务模式创新上，部分制造类央国企通过建设智能工厂，生产效率提升幅度普遍超过 20%，服务行业企业也借助数字化手段显著优化流程并提升客户满意度；数据治理层面，超过半数的央国企已建立专门的数据管理部门，并启动了数据资产盘点工作。展望“十五五”关键战略期，报告指出央国企转型将聚焦“创新驱动、绿色赋能、生态协同”三大主线，系统性推进技术创新、业务升级、组织变革、数据赋能、人才升级、生态融合、绿色发展七大维度的深度融合。在工业互联网领域，工业和信息化部最新数据显示，2026 年工业互联网核心产业规模已突破 1.5 万亿元，带动工业增加值增长约 2.5 万亿元，已实现 41 个工业大类全覆盖，5G 加工业互联网建设项目超过 2.3 万个。贝恩公司在 2026 年最新报告中预测，到 2030 年超过 80%的行业利润池将集中于工业自动化价值链的两端——软件、数据与 AI 层，以及智能现场设备，中间控制层的利润空间将被持续压缩。

在此背景下，大型央国企作为美林数据的核心客户群体，面对其转型进入深水区后对数据价值深度挖掘、跨系统集成、智能化决策支持的迫切需求，美林数据将持续聚焦“数据治理+人工智能”双引擎，深耕垂直行业核心高价值场景，打造企业高质量数据集与“可信 AI”解决方案，以可落地、可量化、可持续的 AI 能力，赋能客户持续发展，陪伴客户穿越转型周期，实现商业价值与社会价值双赢。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
----------	-------------

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、根据《工业和信息化部关于公布第三批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业函[2021]197号），美林数据被认定为国家工业和信息化部第三批专精特新“小巨人”企业，有效期为2021年7月1日至2024年6月30日；2024年9月3日，陕西省工业和信息化厅公示陕西省第三批专精特新“小巨人”复核通过企业名单，美林数据复核通过，有效期三年。</p> <p>2、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公布的《关于陕西省2021年第二批备案高新技术企业名单的公告》，美林数据被认定为高新技术企业，证书编号：GR202161000955，发证时间：2021年11月3日，有效期三年；国家高新技术企业认定管理工作网于2024年12月公示美林数据获得高新技术企业认定，证书编号：GR202461000079，发证时间：2024年12月3日，有效期三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	255,388,866.84	220,384,095.85	15.88%
毛利率%	35.91%	24.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,311,646.10	-43,579,194.48	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,971,739.13	-49,202,983.86	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.75%	-19.22%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.58%	-21.70%	-
基本每股收益	0.16	-0.50	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	372,532,807.80	385,709,660.19	-3.42%
负债总计	176,046,723.69	190,191,152.01	-7.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	196,486,084.11	195,518,508.18	0.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.38	2.25	5.78%
资产负债率%（母公司）	25.23%	35.26%	-

资产负债率%（合并）	47.26%	49.31%	-
流动比率	2.41	2.18	-
利息保障倍数	7.26	-19.74	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,043,761.24	14,609,340.69	91.96%
应收账款周转率	1.49	1.18	-
存货周转率	7.74	8.98	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.42%	-3.09%	-
营业收入增长率%	15.88%	-17.19%	-
净利润增长率%	-	-	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	152,738,814.12	41.00%	154,253,216.03	39.99%	-0.98%
应收票据	3,905,296.44	1.05%	7,990,641.09	2.07%	-51.13%
应收账款	145,577,568.52	39.08%	146,119,968.48	37.88%	-0.37%
应收款项融资	-	-	300,000.00	0.08%	-100.00%
交易性金融资产	12,012,000.00	3.22%	1,000,000.00	0.26%	1,101.20%
预付款项	641,211.02	0.17%	1,246,759.53	0.32%	-48.57%
其他应收款	3,637,909.80	0.98%	18,563,975.94	4.81%	-80.40%
合同资产	4,001,352.30	1.07%	5,829,236.22	1.51%	-31.36%
长期股权投资	2,782,873.75	0.75%	1,830,373.14	0.47%	52.04%
无形资产	1,351,408.80	0.36%	872,888.34	0.23%	54.82%
长期待摊费用	215,591.62	0.06%	789,640.40	0.20%	-72.70%
其他非流动资产	638,904.50	0.17%	2,247,858.52	0.58%	-71.58%
短期借款	15,342,956.00	4.12%	29,951,800.00	7.77%	-48.77%
其他应付款	1,421,704.56	0.38%	6,375,656.32	1.65%	-77.70%
其他流动负债	1,760,031.33	0.47%	1,323,961.66	0.34%	32.94%
长期应付款	3,804,198.02	1.02%	720,000.00	0.19%	428.36%

项目重大变动原因

1、应收票据、应收款项融资：2025年末应收票据和应收款项融资余额390.53万元，较2024年减少438.53万元，主要系2025年末以承兑汇票为结算方式的销售回款金额减少；

2、交易性金融资产：2025 年末交易性金融资产余额 1,201.20 万元，较 2024 年增加 1,101.20 万元，主要原因系报告期购买交易性金融资产（山脉科技股票）1,516.00 万元，且资产负债表日调整公允价值变动-314.80 万元；

3、预付款项：2025 年末预付款项余额 64.12 万元，较 2024 年减少 60.55 万元，主要原因系预付供应商款项减少；

4、其他应收款：2025 年末其他应收款余额 363.79 万元，较 2024 年减少 1,492.61 万元，主要原因系收到公司关联方资金占用还款 1,420.00 万元；

5、合同资产：2025 年末合同资产余额 400.14 万元，较 2024 年减少 182.79 万元，主要原因系销售合同质保金到期确认；

6、长期股权投资：2025 年末长期股权投资余额 278.29 万元，较 2024 年增加 95.25 万元，主要原因系新增投资卓著（西安）数字科技有限公司 210.00 万元；

7、无形资产：2025 年末无形资产余额 135.14 万元，较 2024 年增加 47.85 万元，主要原因系公司 LTC 项目管理软件系统达到预定可使用状态，转入无形资产；

8、长期待摊费用：2025 年末长期待摊费用余额 21.56 万元，较 2024 年减少 57.40 万元，主要原因系公司办公场地装修费用摊销；

9、其他非流动资产：2025 年末其他非流动资产余额 63.89 万元，较 2024 年减少 160.90 万元，主要原因系公司 LTC 项目管理软件系统实施成本于本年转入无形资产；

10、短期借款：2025 年末短期借款余额 1,534.30 万元，较 2024 年减少 1,460.88 万元，主要原因系 2025 年偿还已到期流动资金贷款 3,092.90 万元，并新增流动资金贷款 2,200.00 万元，应收票据未终止确认余额减少 567.98 万元；

11、其他应付款：2025 年末其他应付款余额 142.17 万元，较 2024 年减少 495.40 万元，主要原因系子公司美林数据技术（杭州）有限公司法律诉讼裁决欠款 418.59 万元，本年偿还部分资金，剩余资金转入长期应付款项目列示；

12、其他流动负债：2025 年末其他流动负债余额 176.00 万元，较 2024 年增加 43.61 万元，主要原因系待转销项税额增加；

13、长期应付款：2025 年末长期应付款余额 380.42 万元，较 2024 年增加 308.42 万元，主要原因系新增子公司美林数据技术（杭州）有限公司法律诉讼裁决欠款 190.42 万元，新增专项拨款 118.00 万元。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	255,388,866.84	-	220,384,095.85	-	15.88%
营业成本	163,677,317.22	64.09%	166,730,495.69	75.65%	-1.83%
毛利率%	35.91%	-	24.35%	-	-
税金及附加	2,156,562.72	0.84%	2,444,348.01	1.11%	-11.77%
销售费用	32,405,119.13	12.69%	53,074,460.67	24.08%	-38.94%
管理费用	23,431,443.48	9.17%	37,598,376.79	17.06%	-37.68%
研发费用	21,045,241.69	8.24%	16,760,681.77	7.61%	25.56%
财务费用	2,119,021.19	0.83%	1,235,483.97	0.56%	71.51%
其他收益	6,626,537.15	2.59%	8,413,939.45	3.82%	-21.24%
投资收益	-386,938.04	-0.15%	1,130,689.76	0.51%	-134.22%
公允价值变动 收益	-3,148,000.00	-1.23%	-	-	-
信用减值损失	-1,207,051.27	-0.47%	4,849,829.30	2.20%	-124.89%
资产减值损失	50,530.26	0.02%	-185,202.08	-0.08%	-
资产处置收益	106,187.02	0.04%	-21,163.03	-0.01%	-
营业利润	12,595,426.53	4.93%	-43,271,657.65	-19.63%	-
营业外收入	80,647.97	0.03%	795,445.98	0.36%	-89.86%
营业外支出	138,764.55	0.05%	2,289.08	0.00%	5,962.02%
利润总额	12,537,309.95	4.91%	-42,478,500.75	-19.27%	-
所得税费用	-774,336.15	-0.30%	1,100,693.73	0.50%	-170.35%
净利润	13,311,646.10	5.21%	-43,579,194.48	-19.77%	-

项目重大变动原因

1、营业收入：2025年营业收入25,538.89万元，较2024年增加3,500.48万元，主要系公司深入践行“平台产品+定制”模式，在标准化平台产品与个性化定制服务之间实现有效平衡，依托可复用的平台解决方案，显著提升项目交付效率与规模化复制能力，报告期内实现收入同比增长；

2、销售费用：2025年销售费用3,240.51万元，较2024年减少2,066.93万元，主要系公司持续加强费用管控，通过组织架构优化和销售人員精简调整，强化绩效考核导向，同时公司实行精准营销策略，加强费用预算管控，实现销售费用职工薪酬及其他销售费用的有效压降；

3、管理费用：2025年管理费用2,343.14万元，较2024年减少1,416.69万元，主要系公司持续深化降本增效，加强预算管理与费用管控，严格控制各项管理开支，同时精简管理岗位人员配置，优化薪酬管理，导致管理费用减少；

4、财务费用：2025年财务费用211.90万元，较2024年增加88.35万元，主要系2025年利息收入较2024年减少61.35万元，新增融资担保费31.46万元；

5、投资收益：2025年投资收益-38.69万元，较2024年减少151.76万元，主要系2025年银行理财收益较2024年减少25.72万元，对联营企业和合营企业的投资收益较2024年减少126.82万元；

6、公允价值变动收益：2025年公允价值变动收益-314.80万元，较2024年减少314.80万元，主要系购买山脉科技股票在资产负债表日调整公允价值变动-314.80万元；

7、信用减值损失：2025年信用减值损失120.71万元，较2024年增加605.69万元，主要系计提的应收账款坏账准备增加；

8、资产减值损失：2025年资产减值损失-5.05万元，较2024年减少23.57万元，主要系计提的合同资产减值准备金额减少；

9、资产处置收益：2025年资产处置收益10.62万元，较2024年增加12.74万元，主要系本年租赁资产处置收益；

10、营业外收入：2025年营业外收入8.06万元，较2024年减少71.48万元，主要系减少子公司美林数据技术（杭州）有限公司已决诉讼与其预计负债差异调整；

11、营业外支出：2025年营业外支出13.88万元，较2024年增加13.65万元，主要系无法收回的履约保证金和违约赔偿支出；

12、所得税费用：2025年所得税费用-77.43万元，较2024年减少187.50万元，主要系子公司未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的所得税影响；

13、净利润：2025年净利润1,331.16万元，较2024年增加5,689.08万元，主要系主营业务收入增加，成本费用减少导致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	255,388,866.84	220,384,095.85	15.88%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	163,677,317.22	166,730,495.69	-1.83%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	------	------	-------

				比上年同 期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减 百分比
人工智能与数智化分析软件及服务	70,633,135.98	43,087,534.71	39.00%	26.96%	2.74%	14.38%
高质量数据集软件及数据治理服务	161,617,840.72	108,524,776.82	32.85%	10.45%	-1.51%	8.15%
业务管理软件及服务	6,929,472.52	3,360,151.97	51.51%	26.69%	-6.41%	17.15%
软件系统运维服务	14,923,448.77	8,205,219.49	45.02%	26.30%	-19.64%	31.43%
培训服务	1,284,968.85	499,634.23	61.12%	13.18%	-37.62%	31.67%
合计	255,388,866.84	163,677,317.22	35.91%	15.88%	-1.83%	11.56%

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

收入结构未发生变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 A	44,853,862.31	17.56%	否
2	客户 B	25,975,200.36	10.17%	否
3	客户 C	16,865,115.86	6.60%	否
4	客户 D	12,366,199.71	4.84%	否
5	客户 E	11,548,672.57	4.52%	否
合计		111,609,050.81	43.69%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 A	6,534,488.49	9.10%	否
2	供应商 B	4,820,087.55	6.71%	否
3	供应商 C	3,198,584.07	4.45%	否
4	供应商 D	2,857,552.08	3.98%	否
5	供应商 E	2,262,924.53	3.15%	否
合计		19,673,636.72	27.39%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,043,761.24	14,609,340.69	91.96%
投资活动产生的现金流量净额	-1,616,228.10	38,153,234.59	-104.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,651,592.22	7,429,278.61	-458.74%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：（1）2025年销售商品、提供劳务收到的现金为27,206.63万元，较2024年增加671.57万元；2025年收到的税费返还357.43万元，较2024年减少87.80万元；（2）2025年购买商品、接受劳务支付的现金为7,111.04万元，较2024年减少423.55万元；2025年公司本着“降本增效”的经营理念，优化人员结构，导致支付给职工以及为职工支付的现金较2024年减少787.86万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：（1）2025年取得投资收益92.75万元，较2024年减少23.32万元；（2）2025年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金86.61万元，较2024年增加43.71万元；（3）2025年投资参股公司支付224.47万元，购买交易性金融资产（山脉科技股票）支付1,516.92万元；（4）2025年公司累计申购理财产品31,400.00万元，累计赎回理财产品31,500.00万元，理财产品现金流量净额100.00万元，较2024年减少4,400.00万元；（5）2025年股东资金占用收回的资金1,460.33万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：（1）2025年公司取得银行借款4,535.00万元，较2024年增加1,342.10万元；（2）2025年偿还银行借款支付现金4,982.90万元，较2024年增加2,762.90万元；（3）2025年承兑汇票及金单贴现（未终止确认）收到现金925.60万元，较2024年减少110.99万元；（4）2025年回购股份支付的现金1,234.41万元，较2024年增加506.81万元；（5）2025年支付融资性票据款1,500.00万元，支付办公室房屋租赁费208.86万元，支付融资担保费31.46万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公 司	公 司	主 要	注册 资本	总资 产	净资 产	营 业 收 入	净 利 润
--------	--------	--------	----------	---------	---------	------------------	-------------

名称	类型	业务					
振华智造（西安）科技有限公司	控股子公司	为制造领域客户提供主数据及集成服务、生产管控、可视化分析等服务	60,000,000.00	215,392,412.36	76,275,797.30	118,752,643.60	15,269,322.74
美林数据技术（杭州）有限公司	控股子公司	面向浙江区域开展工业互联网、产业大脑运营相关业务	10,000,000.00	4,921,043.87	-2,090,926.27	990,973.65	-1,417,601.66
无锡融合大数据创新中心有限公司	控股子公司	面向江苏区域开展工业大数据相关人才培养业务	6,000,000.00	538,418.99	538,291.16	-	-51,303.30
无锡美林数联	控股子公司	面向长三角地	50,000,000.00	4,672,471.08	2,954,590.29	1,477,358.47	4,629.16

科技 有限 公司	公 司	区开 展工 业互 联网 相关 业务 的运 营推 广					
数智 领航 科技 (西 安) 有限 公司	控 股子 公司	开展 产品 研发、 技术 研究 活动	30,000,000.00	3,670,957.83	-546,164.81	3,770,754.71	-3,575,165.74
陕西 芯智 数创 运营 有限 责任 公司	参 股公 司	开展 大数 据交 易相 关业 务	10,000,000.00	509,066.16	-1,270,767.23	-	-101,016.57
国创 智能 矿山 装备 研究 院 (洛 阳) 有限 公司	参 股公 司	聚焦 离散 型智 能制 造、 智能 矿山 领域 提供 智能 化解 决方 案及 服务	20,000,000.00	52,066,262.73	20,737,756.26	23,048,135.58	665,606.53
卓著 (西 安) 数字 科技 有限 公司	参 股公 司	提供 区域 数字 经济 人才 培养 及企	10,000,000.00	6,088,942.37	4,552,241.30	89,905.66	-2,447,758.70

		业数 字化 转型 服务					
--	--	----------------------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
陕西芯智数创运营有限责任公司	提供数据运营增值服务	拓展业务
卓著(西安)数字科技有限公司	提供区域数字经济人才培养及企业数字化转型服务	拓展业务
国创智能矿山装备研究院(洛阳)有限公司	提供技术服务	拓展业务

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	21,045,241.69	16,760,681.77
研发支出占营业收入的比例%	8.24%	7.61%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	40	31
本科以下	95	92
研发人员合计	136	124
研发人员占员工总量的比例%	23.65%	23.66%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	43	40
公司拥有的发明专利数量	25	24

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

(一) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、38。

1、事项描述

美林数据主要提供数据分析、数据挖掘和数据可视化相关产品及技术服务，2025 年度实现营业收入 25,538.89 万元。营业收入是美林数据的关键财务指标之一，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评估了管理层对自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 通过了解业务流程，检查主要客户合同的相关条款，对与收入确认有关的控制权转移时点进行了分析评估，进而评估美林数据收入确认政策是否适当；

(3) 通过公开渠道查询和了解主要客户或新增客户的背景信息，如工商登记资料等，以确认与公司是否存在潜在未识别的关联方关系；

(4) 向主要客户函证款项余额及销售额，以检查营业收入的真实性；

(5) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、验收报告（签收单）、工时量核算表、银行回单等；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至验收报告(签收单)、银行回单等支持性文件,以评估收入是否在恰当的期间确认。

(二) 应收账款坏账准备

相关信息披露详见财务报表附注五、4。

1、事项描述

截止 2025 年 12 月 31 日,美林数据应收账款余额 17,238.05 万元,坏账准备金额 2,680.29 万元,账面价值 14,557.76 万元,占期末总资产的 39.08%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 对美林数据信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试;

(2) 分析美林数据应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等;

(3) 分析计算美林数据资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率,比较前期坏账准备计提数和实际发生数,分析应收账款坏账准备计提是否充分;

(4) 通过分析美林数据应收账款的账龄和客户信誉情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;

(5) 获取美林数据坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行;重新计算坏账计提金额是否准确。

七、 企业社会责任

适用 不适用

在追求效益的同时,公司依法纳税,认真履行作为企业应该履行的社会责任,做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。同时,公司积极保护债权人、职工、客户、股东等利益相关者的合法权益。

(1) 坚持对债权人负责：严格按照法律法规和公司章程的规定，真实、准确地披露公司信息；完善公司治理结构，加强企业风险管控，保障企业稳定运营；不断增强履约能力，提高公司诚信程度，为承担社会责任提供有力的支持。

(2) 坚持对职工负责：秉承以人为本的多元化用人理念，以能力建设为核心，开展全员培训；提供人性化的薪酬、福利待遇，不断完善人才晋升渠道，实现员工个人价值增值；营造和谐、愉悦的工作氛围，开展丰富多彩的文体活动。

(3) 坚持对客户负责：贯彻创新驱动发展战略，重视先进技术的消化吸收和科技研发，为客户提供个性化、专业化的高质量产品与服务，不断提升客户满意度；坚持诚信经营、合法经营。

(4) 坚持对股东负责：严格的监督和内部制衡机制，形成了股东会、董事会、监事会“三会”制度，各司其职，独立行使权力、履行义务的规范，不断加强公司治理，为股东创造持续稳定的回报。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>在工业智能化浪潮下，工业大数据与工业互联网产业进入高速发展期，但市场机会增加的同时，也伴随着参与竞争的企业数量增加，若公司未能系统性构建“技术壁垒-场景深耕-生态协同”三位一体的核心竞争力，将面临技术代差风险、客户粘性弱化、市场份额稀释等多重挑战，最终导致行业位势下滑与盈利空间收窄。</p> <p>应对措施：（1）聚焦技术研发与产品创新。强化核心技术创新,围绕核心客户需求开发高附加值解决方案，提升产品竞争力，避免同质化价格战；（2）优化成本与费用管理。精细化成本控制,严控费用增长,利用数字化工具降低销售和管理费用占比，避免收入下滑与费用上升的恶性循环；（3）加速市场拓展与生态合作。聚焦细分市场,针对高端装备制造、能源管理等核心业务领域，提供深度定制化服务，快速占领利基市场；构建产业联盟,与上下游企业、行业平台合作，共享数据资源和技术能力，形成生态协同效应，降低独立开拓市场的成本。</p>

<p>专业技术更新风险</p>	<p>工业大数据、人工智能、工业互联网领域技术发展快、研发投入大、市场需求转型快，为公司专业技术的不断更新带来挑战，或将威胁公司市场份额，导致公司的市场竞争能力下降。</p> <p>应对措施：（1）建立敏捷技术研发体系。通过小规模试点（如客户场景验证）快速评估技术可行性，减少大规模研发的盲目投入；（2）加强校企交流与合作，与高校、科研机构或技术企业建立联合实验室，共享研发成果，分散技术研发风险；（3）强化市场需求响应能力利用大数据分析客户行为与行业趋势，实时调整产品功能，并提供可配置的解决方案。</p>
<p>应收账款回收风险</p>	<p>由于公司目前服务的对象主要为能源及制造领域的大型企业，随着公司业务规模的扩大，受制于行业大客户投资预算审批及结算方式的影响，回款周期较长，导致应收账款余额较大。</p> <p>应对措施：（1）严格执行内部资金控制制度，以资金预算控制业务规模，同时加强应收款回款力度，将回款工作同时落实于生产和销售环节，加快项目交付，建设全面客户关系，创造回款条件；（2）优化合同设计与付款条款。分阶段收款，将项目拆分为多个里程碑节点（如需求确认、交付验收等），按进度收取阶段性款项；避免全款后置。针对新客户或重大项目，要求提高预付款比例，降低垫资压力；（3）加强应收账款管理。建立更严格的信用评估体系，监控客户信用状况，及时跟进逾期款项。对于长期拖欠的客户，及时采取法律措施追讨欠款。</p>
<p>人力成本增加带来的风险</p>	<p>作为一家信息技术企业，公司核心运营成本集中于人力成本。近年来，为支撑市场拓展需求，团队规模持续扩大，叠加行业人才竞争加剧导致的薪酬水平普涨，公司人力成本居高不下。此外，销售、管理等配套费用随之增加，致使综合成本压力显著高于营收增速，对盈利能力和经营效率形成持续挤压。</p> <p>应对措施：（1）优化人力配置结构。精准用人策略，聚焦核心岗位招募，减少非必要职能扩张；利用 AI 辅助工具，提升研发效率，缩短项目周期，提升人均产出；建立内部知识共享平台，减少重复性工作；（2）强化人才内生培养。通过定向培训、轮岗机制将通用型员工转化为复合型人才，降低高薪外聘依赖。与高校联合培养定制化人才，提前锁定技术潜力股，控制招聘成</p>

	本；（3）成本管控体系升级。动态预算管理，按季度评估人力成本与业务收益的匹配度，及时调整招聘计划；设立人均营收、利润等考核指标，倒逼效能优化。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	2,070,297.73	1.05%
作为被告/被申请人	4,004,746.00	2.04%
作为第三人	-	-
合计	6,100,043.73	3.09%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	振华智造（西安）科技有限公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2025年9月25日	2027年9月30日	连带	否	已事前及时履行	不涉及
合计	-	10,000,000.00	0	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

上述对外担保合同正常履行中，不存在可能承担或已承担连带清偿责任的情况。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000.00	10,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

预计担保及执行情况

√适用 □不适用

公司于 2025 年 8 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2025 年 9 月 5 日召开 2025 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于公司预计担保的议案》。为进一步支持全资子公司的生产经营及业务发展，拟在未来 12 个月内向全资子公司振华智造（西安）科技有限公司（以下简称“振华智造”）提供总额度不超过 6000 万元的担保，担保方式包括但不限于一般保证、连带责任保证担保、反担保、资产抵押和质押等方式，实际担保金额、担保期限及担保方式以最终签订的担保合同为准。详见公司于 2025 年 8 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《预计担保公告》（公告编号：2025-043）。

2025 年 9 月 25 日公司与中国工商银行股份有限公司西安东大街支行签订《最高额保证合同》，合同编号：0370000004-2025 年东办（保）字 0925 号，公司为全资子公司振华智造银行贷款提供连带责任担保，担保金额为人民币 1000 万元，担保期为 2025 年 9 月 25 日至 2027 年 9 月 30 日。

报告期内，以上担保合同正常履行中，担保风险可控，不会对公司经营产生不利影响，不存在可能承担或已承担连带清偿责任的情况。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

□适用 √不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

报告期股东资金占用情况：

（单位：元）

占用主体	占用形成时间	占用金额	已归还金额	占用余额	单日最高占用余额	是否已被采取监管措施
程宏亮	2024 年 2 月至 3 月	0	20,364,386.74	0	19,920,000.00	是

1、发生原因：公司前实际控制人程宏亮先生因对相关公司治理规则及股票定向发行业务规则认识不足，存在与 2017 年股票定向发行投资人浙江方向投资有限公司（以下简称“方向投资”）签订涉及特殊投资条款协议的情形。2024 年 2 月至 3 月期间，程宏亮为履行与方向投资的回购义务，违规占用公司资金日最高余额 19,920,000.00 元，用于向方向投资支付回购补偿款。

2、整改情况：截至 2025 年 3 月 30 日，程宏亮占用资金已全部归还，其中归还本金 19,920,000.00 元，利息 444,386.74 元，合计 20,364,386.74 元；资金占用情形已消除。

3、对公司的影响：上述资金占用行为，未对公司经营和发展造成重大损害，相关非经营性资金占用款项已清理完毕。

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司不存在需要经董事会或股东大会审议的重大关联交易。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 股份回购情况

1、 审议程序及回购股份方案

美林数据技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 8 月 20 日召开第四届董事会第二次会议、2025 年年 9 月 5 日召开 2025 年第一次临时股东会会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，议案内容详见 2025 年 9 月 2 日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《回购股份方案公告（更正后）》（公告编号：2025-049）。具体回购方案如下：

（1）回购用途及目的

基于对公司未来发展前景的信心和公司价值的认可，在综合考虑公司经营情况、财务状况及未来的盈利能力等因素的基础上，为了提高资金使用效率，进一步提升公司资本回报率，增强投资者信心，

根据相关法律法规的有关规定，公司拟以自有资金回购公司股份，用于注销并减少公司注册资本，以实现维护公司市场形象、维护投资者利益的目的。

（2）回购方式

本次回购方式为做市方式回购。如回购期间涉及股票交易方式变更，将及时调整回购方式并按相关规定履行后续义务。

（3）回购价格

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格不超过 4.00 元/股，具体回购价格由公司股东会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。

（4）拟回购数量、资金总额及资金来源

本次拟回购资金总额不少于 10,000,000 元，不超过 20,000,000 元，资金来源为自有资金。预计回购股份数量不超过 5,000,000 股。

具体回购股份使用资金总额以回购完成实际情况为准。自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整剩余应回购股份数量。

（5）回购实施期限

本次回购股份的实施期限为自股东会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 12 个月。

如果触发以下条件，则回购期限提前届满：

1) 如果在回购期限内，回购股份的数量或使用回购资金总额达到上限，则回购方案实施完毕，即回购期限自该日起提前届满；

2) 如果在回购期限内，公司股东会决定终止实施回购事宜，则回购期限自股东会决议生效之日起提前届满。

公司根据股东会和董事会授权，在回购期限内根据市场情况择机作出回购决策并予以实施。

2、回购方案实施进展情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式回购公司股份 2,782,000 股，占公司总股本 3.37%，占拟回购总数量上限的 55.64%，最高成交价为 2.66 元/股，最低成交价为 2.27 元/股，已支付的总金额为 7,100,854 元（不含印花税、佣金等交易费用），占公司拟回购资金总额上限的 35.50%。

本报告期内，回购实施情况与回购股份方案不存在差异。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年7月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司存续期间且本人仍为公司持有5%以上股份的情况下，将不以任何方式直接或间接经营任何与公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。	正在履行中
董监高	2014年7月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	任职以及辞去职务六个月内，不得直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保函保证金	保证金	冻结	338,921.68	0.09%	项目履约保证金
总计	-	-	338,921.68	0.09%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司受限资产 33.89 万元，为合同履约保函保证金，占公司资产总额 0.09%，无重大影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	50,849,975	58.52%	-5,410,300	45,439,675	55.11%
	其中：控股股东、实际控制人	6,624,000	7.62%	0	6,624,000	8.03%
	董事、监事、高管	5,392,675	6.21%	-4,470,300	922,375	1.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,050,025	41.48%	970,300	37,020,325	44.89%
	其中：控股股东、实际控制人	19,872,000	22.87%	0	19,872,000	24.10%
	董事、监事、高管	16,178,025	18.62%	-13,410,900	2,767,125	3.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		86,900,000	-	-4,440,000	82,460,000	-
普通股股东人数						244

股本结构变动情况

√适用 □不适用

自 2024 年 7 月 22 日开始至 2025 年 7 月 21 日结束，公司累计通过股份回购专用证券账户以做市方式回购公司股份 444 万股，占公司总股本的比例为 5.11%。公司已于 2025 年 8 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 444 万股回购股份注销手续。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为 8690 万股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 8246 万股。

详见公司于 2025 年 8 月 5 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《回购股份注销完成暨股份变动公告》(公告编号：2025-038)。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王璐	17,682,000	0	17,682,000	21.44%	13,261,500	4,420,500	0	0
2	程宏亮	17,881,200	-3,500,000	14,381,200	17.44%	14,381,200	0	8,690,000	0
3	程宏斌	8,814,000	0	8,814,000	10.69%	6,610,500	2,203,500	8,814,000	0
4	山脉科技股份有限公司	0	3,900,000	3,900,000	4.73%	0	3,900,000	0	0
5	深圳市达晨创投企业（有限合伙）	3,375,000	0	3,375,000	4.09%	0	3,375,000	0	0
6	美林数据技术股份有限公司回购专用证券账户	2,615,000	167,000	2,782,000	3.37%	0	2,782,000	0	0
7	张亚军	2,367,280	24,000	2,391,280	2.90%	0	2,391,280	0	0
8	黄惠敏	2,329,700	0	2,329,700	2.83%	0	2,329,700	0	0
9	刘宏	2,264,700	0	2,264,700	2.75%	1,698,525	566,175	0	0
10	钱健	1,615,743	-357,181	1,258,562	1.53%	0	1,258,562	0	0

合计	58,944,623	233,819	59,178,442	71.77%	35,951,725	23,226,717	17,504,000	0
----	------------	---------	------------	--------	------------	------------	------------	---

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

王璐、程宏斌为一致行动人，两人共同为公司实际控制人；程宏亮与程宏斌为兄弟关系。其他股东之间没有关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

美林数据不存在直接或间接持有公司股权超过 50%以上的股东。截至报告期末，股东王璐持有公司 21.44%的股份，现任公司董事长，为公司法定代表人。股东程宏斌持有公司 10.69%的股份，现任公司董事、总经理。王璐、程宏斌于 2024 年 12 月 31 日签订《一致行动人协议》，双方保持一致行动，共同控制公司，为公司的实际控制人，合计持有公司股份比例为 32.13%。

王璐先生，出生于 1969 年 3 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西北工业大学。1992 年 7 月至 1998 年 3 月，在西安交通大学技术开发公司任销售经理，1998 年 3 月进入西安美林电子有限责任公司，任监事。2024 年 12 月 9 日至今，担任公司的董事长。

程宏斌先生，出生于 1974 年 1 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于西安交通大学。1999 年 1 月进入西安美林电子有限责任公司，任副总经理。目前担任公司董事、总经理。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

- 环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

美林数据作为软件和信息技术服务业企业，拥有以下资质证书：

- 1、国家高新技术企业证书
- 2、软件企业证书
- 3、陕西省省级企业技术中心
- 4、CMMI5(软件能力成熟度集成模型五级)证书
- 5、DCMM3(数据管理能力成熟度模型三级)证书
- 6、ISO9001:2015 质量管理体系认证证书
- 7、ISO27001:2022 信息安全管理体系统认证证书
- 8、ISO20000-1:2018 信息技术服务管理体系认证证书
- 9、ISO14001:2015 环境管理体系认证证书
- 10、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证证书
- 11、信息技术服务标准符合性证书--ITSS 三级
- 12、ISO50001:2018 能源管理体系认证证书
- 13、ISO/IEC 38505 数据治理管理体系认证证书

美林数据全资子公司振华智造作为软件和信息技术服务业企业，拥有以下资质证书：

- 1、国家高新技术企业证书
- 2、软件企业证书
- 3、西安市军民融合企业（单位）
- 4、涉密信息系统集成乙级资质证书
- 5、武器装备科研生产单位二级保密资格证书
- 6、CMMI3(软件能力成熟度集成模型三级)证书
- 7、ISO9001:2015 质量管理体系认证证书
- 8、ISO27001:2022 信息安全管理体系统认证证书

- 9、ISO14001:2015 环境管理体系认证证书
- 10、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证证书
- 11、ISO20000-1:2018 信息技术服务管理体系认证证书
- 12、信息技术服务标准符合性证书--ITSS 三级（运行维护）
- 13、GJB9001C 武器装备质量体系认证证书
- 14、GJB5000B-2021 军用软件能力等级证书二级

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司及控股子公司新取得授权专利 3 项、新增专利申请受理 5 项、新取得软件著作权登记 10 项。

1、新增专利证书

序号	名称	专利号	类别	授权日期	专利权人	取得方式
1	带调度编排设计器图形用户界面的电子设备	CN 309114525 S	外观设计	2025 年 2 月 14 日	美林数据	原始取得
2	带调度编排设计器图形用户界面的电子设备	CN 309374536 S	外观设计	2025 年 7 月 8 日	美林数据	原始取得
3	一种基于机器学习的综合加权主数据识别方法	CN 113920366 B	发明创造	2025 年 6 月 24 日	美林数据	原始取得

2、新增专利申请受理：

序号	名称	申请专利号	类别	受理日期	专利权人	取得方式
1	基于大模型与规则引擎协同的文档审核方法及装置	202512032095.6	发明创造	2025 年 12 月 30 日	美林数据	原始取得
2	混合多模态文档检索增强方法、系统、设备及存储介质	202511906888.X	发明创造	2025 年 12 月 17 日	美林数据	原始取得
3	业务流协同调度方法、装置、电子设备及存储介质	202511841403.3	发明创造	2025 年 12 月 9 日	美林数据	原始取得
4	轻量化数据处理任务执行方法及装置	202511742262.X	发明创造	2025 年 11 月 25 日	美林数据	原始取得
5	基于大模型的数据处理方法及装置	202511454350X	发明创造	2025 年 10 月 13 日	美林数据	原始取得

3、新增软件著作权登记

序号	产品名称	登记号	获取时间	著作权人	取得方式
1	Tempo 大模型创新应用平台 V1.0	软著登字第 17038958 号	2025 年 12 月 9 日	美林数据	原始取得
2	数字素养通识教育平台 V1.0	软著登字第 15827821 号	2025 年 7 月 4 日	美林数据	原始取得
3	数据质量规则生成软件 V1.0	软著登字第 15982670 号	2025 年 7 月 22 日	美林数据	原始取得
4	数据质量智能软件 V1.0	软著登字第 15927498 号	2025 年 7 月 16 日	美林数据	原始取得
5	人工智能数据治理大模型软件 V1.0	软著登字第 15912870 号	2025 年 7 月 15 日	美林数据	原始取得
6	Tempo 大模型应用及管理平台 V2.0	软著登字第 15809139 号	2025 年 7 月 3 日	美林数据	原始取得
7	作业风险管控与设备故障预警系统 V1.0	软著登字第 15800210 号	2025 年 7 月 2 日	美林数据	原始取得
8	Tempo 大数据平台 V6.0	软著登字第 15837953 号	2025 年 7 月 7 日	振华智造	原始取得
9	TEMPO 产品数据包系统 V3.0	软著登字第 16698196 号	2025 年 10 月 22 日	振华智造	原始取得
10	Tempo 数据治理平台 V6.0	软著登字第 16962067 号	2025 年 11 月 28 日	振华智造	原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施未发生变化，对知识产权的保护措施主要以著作权、专利权、商标权、商业秘密形式保护。报告期内，公司未发生知识产权诉讼或仲裁。同时，公司尊重知识产权，重视知识产权保护，在维护自身知识产权的同时，不侵犯他人的知识产权，保留诉讼或仲裁的权利。在一般知识产权侵权行为发生时，先与侵权者协商解决，当协商不成时通过以下方式综合处理：

1、工商局查处、专利局查处、版权局(文化执法大队)查处：通过向工商局、专利局、版权局(文化执法大队)举报，要求侵权企业停止侵权，同时对其进行行政处罚。

2、向公安局或海关等机关查处：向公安机关举报检举，请求对侵权方责任人予以刑事处罚，从而从根本上制止侵权行为再次发生。涉及海关备案、海关知识产权保护向海关提出查处。

3、人民法院起诉：通过诉讼，请求人民法院判令侵权方停止侵权，赔偿损失。分为民事纠纷案件、行政诉讼案件、侵犯知识产权的刑事案件。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司设置公司级和事业部两级研发组织，其中公司级研发组织为研发中心和 AI 应用研究院。研发中心主要负责公司统一的解决方案研发，微服务技术底座、大数据平台技术、国产化技术应用等基础技术研发，数据治理、人工智能分析与可视化分析等公共产品研发，以及基于大模型的创新技术研究；AI 应用研究院主要聚焦 AI 创新应用、生态合作与专家资源汇聚，全面赋能企业及产业的 AI 落地实践。事业部级研发组织，主要负责面向行业的个性化解决方案研发，包括业务管控、设备健康、产业大脑、产教融合等解决方案研发。

公司研发管理机制，以 IPD 集成产品研发体系为基础，建立了研发流程及研发平台体系，研发项目能力成熟度达到 CMMI5 水平。公司研发流程涵盖从市场到研发实现的全生命周期研发流程，包括市场分析、概念设计、计划、开发、验证、发布、生命周期管理等阶段，每个阶段有明确的目标、关注点及需交付的成果，并且在每个阶段定义清晰的决策评审点，进行正式决策评审。通过严格的研发流程控制确保研发产品的功能、性能满足客户需求和市场需求。

公司研发方式，以自主研发为主。专注于企业高质量数据集（AI-Ready 数据工程）及行业可信 AI 领域，主要聚焦于大数据、机器学习、深度学习、知识图谱、多模态、数据标注、智能体等数智化核心技术领域，建立公司核心技术竞争力。不涉及核心技术开发的业务化应用场景研发、行业应用二次开发等采取分包或外包方式，主要目的为提高研发效率、加快产品上市时间、抢占市场先机。分包或外包部分严格按照公司 CMMI5 级研发过程管控，且研发成果及知识产权完全归属公司所有，公司对分包或外包方不存在技术依赖。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	先进制造业数字人才综合服务平台	7,535,766.86	7,535,766.86
2	Tempo 人工智能模型纳管平台研发项目	2,666,576.14	2,666,576.14
3	数据治理及运营研发项目	2,601,652.56	2,601,652.56
4	Tempo 企业主数据管理平台研发项目	2,388,433.02	2,388,433.02
5	作业风险管控与设备故障预警系统	2,007,086.84	2,007,086.84
	合计	17,199,515.42	17,199,515.42

研发项目分析：

2025 年度重点研发项目为先进制造业数字人才综合服务平台、Tempo 人工智能模型纳管平台研发项

目、数据治理及运营研发项目、Tempo 企业主数据管理平台研发项目、作业风险管控与设备故障预警系统。

先进制造业数字人才综合服务平台项目，旨在通过线上线下融合模式，为区域工业企业提供数智人才培养、培训认证、成果转化等全链条服务，助力产业数字化转型。本年度聚焦前台功能优化与用户体验提升，围绕平台核心能力建设，持续完善“探宝学堂”“职业认证”“社区部落”“江湖悬赏”“竞赛天梯”“产业认知”及管理后台等核心模块，优化课程资源、大咖分享、培训认证、互助问答、竞赛比拼等线上服务场景，进一步打通线上线下融合服务链路。通过实战化课程供给、权威行业认证落地、互动社区运营优化，有效整合分散培训资源，完善人才认证体系，精准满足区域工业企业数字人才技能提升与数字素养培育需求，切实助力产业数字化转型与人才高质量发展。

Tempo 人工智能模型纳管平台研发项目，面向工业领域企业级用户，提供从模型开发、部署到安全管控的全流程能力支撑。本年度平台完成多源数据融合适配，覆盖主流工业数据源，有效降低系统集成成本；产品功能灵活性全面升级，子流程支持 PMML 模型读取与调用，同步服务支持多输出节点，自定义算法支持流程参数配置；平台性能持续优化，异步服务高并发处理能力与批量文件输入性能实现显著突破；工业数据安全体系进一步完善，支持文件存储加密、数据源密级调整及操作日志优化；同时，平台完成底层架构优化，全面提升产品的安全性、稳定性与可扩展能力。

数据治理及运营研发项目，为企业用户打造一体化的“采-存-治-用”数据底座，本年度重点聚焦交付场景完善、用户体验提升及数据安全方面。主要研发内容有数据资产任务支持混合调度编排，平台任务增加统一监控，抽取数据血缘解析公共组件，为平台运维提供有力支撑；实现业务源库整库映射建模，适配 Inceptor 数仓库，打通非结构化数据采集，增强对国产化数仓及非结构化数据的管理能力；强化数据安全保密，统一数据密级字典配置，实现数据源/模型/工程/数据各对象的密级级联控制，丰富操作日志样式，并对第三方组件包安全进行升级，全面保障企业数据建设过程中的数据安全合规性。此外，进行统一数据源插件集成调整、数据建模前端交互的优化，为用户带来更优质、高效、安全的数据管理与使用体验。

Tempo 企业主数据管理平台研发项目，为企业用户提供一套基础数据管理工具，本年度重点聚焦用户体验提升、降本增效及场景扩展方面。主要研发内容包括前端交互优化方面，对主数据模型管理、文件维护等交互进行改进，支持按模型注册子菜单，设计数据填报页面布局，优化数据管理列表，实现数据列表与导出字段自定义，提升数据高级查询功能。降本增效方面，数据集成下发增加安全认证，集成三方系统支持批量待办，并可一键审批或驳回，主数据管理支持一键全部删除，解决了操作繁琐、效率低下等问题。场景扩展方面，增加多租户功能，实现集团企业多个单位间的主数据管理隔离诉求。

作业风险管控与设备故障预警系统，依托大数据技术成果，聚焦新能源电力生产场景，打造集数据接入、管理、预警、聚合、监盘及画像评估于一体的智能化管控平台，助力新能源企业设备精益化管理与数字化转型。本年度重点完成系统全功能模块建设与落地，开发部署光伏、风电、变电站三大类 58 个设备故障预警模型，搭建数据标准与标识体系，建成预警总览、辅助监盘、画像可视化、专家建议库等核心功能模块。通过数据模型与机理模型融合的故障诊断预警机制，实现设备运行状态实时监控、故障提前预测，推动设备检修从事后维修向事前预防转型，同时构建多维度场站运维评估体系，为新能源企业各级管理层面提供设备能效、运维质量、风险监测等全方面数据支撑与决策依据，有效提升新能源电力生产数据应用能力与场站运维管理水平。

四、 业务模式

公司主要的业务模式是为企业客户提供数据智能应用软件及数据资产管理类软件的开发和服务，按照国家信标委《大数据标准化白皮书》中的商业模式角度，大数据产业拥有多元化的商业模式，公司的两类业务均属于第三方数据服务模式。按照白皮书定义，第三方数据服务模式是专注通过第三方数据服务取得收益，不拥有数据，但为数据的规划、采集、整合、交换、加工、分析、应用提供服务。公司在能源及制造领域以直销模式为主，经过多年发展和实践，公司按照行业和区域划分，建立了覆盖全国重点区域的直销服务体系。主要的客户对象为能源企业、制造企业及大型制造集团的设计院所、制造厂、运行管理单位等。

数据智能应用软件开发和服务，主要内容为设备健康管理、智能化检测、容量预测、智能分类、基于全业务数据的经营管控、生产管控等解决方案。主要客户覆盖在国家电网和南方电网的下属省级电网公司、离散制造业的设计所、制造厂等；此类业务目前采取“咨询+产品+实施”的解决方案模式实施，从事此类业务的主要人员为数据分析人员、业务咨询人员、解决方案实施人员及专业 AI 人员构成，其中数据分析人员及专业 AI 人员是此类业务的核心技术人员。

数据资产管理类软件开发及服务均是基于 DCMM 稳健级的标准开展数据治理（标准化和整合）、数据分析应用服务。数据治理领域主要的服务内容为主数据管理、数据资产管理、全业务数据管理、异构多源数据纳入管理，构建统一的数据底座，实现数据的“可见、可控、可用、可信”。此类数据服务模式提供的解决方案，采取的是行业直销方式，主要面向能源行业和装备制造行业客户；目前采取“咨询+产品+实施”的解决方案模式实施，从事此类业务的主要人员为数据治理专家、解决方案实施人员构成，其中数据治理专家是此类业务的核心技术人员。

五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

公司围绕企业高质量数据集与“可信 AI”解决方案，以技术创新驱动产品进化，通过体系化迭代持续提升产品核心竞争力。报告期内，完成了 Tempo 数据治理平台 V6.12、Tempo 大数据分析平台 V6.14、Tempo 大模型应用及管理平台 V2.0 产品迭代升级。

Tempo 数据治理平台 V6.12，本年度聚焦交付降本增效、公共技术组件能力构建及安全保密体系强化三方面。开展物理模型管理模块前端交互优化，增加整库映射建模，提升项目交付实施效率；开展数据血缘分析公共技术组件研发，打通 DF 非结构化数据采集与治理平台文件管理通道，完成与调度编排组件对接，实现任务混合编排与统一监控，统一数据源插件集成改造，促进技术组件驱动的产品能力快速复用。适配 inceptor 数据仓库，增加密级级联控制，完成 JDK21、Spring 框架及 POI/ANTLR4 等高危组件版本升级，优化用户操作行为日志记录，筑牢平台安全防线，全面保障企业数据全生命周期的安全。

Tempo 大数据分析平台 V6.14，本年度全面适配 Inceptor 等多种数据源，完成数据源插件化、统一数据模型、统一数据血缘、统一调度监控适配落地，新增文件存储加密、密级校验适配等多重安全保障；新增蝴蝶图组件、更新行政地图数据，数据填报新增文本控件等，强化安全管控与操作便捷性，全面提升可视化配置易用性及性能；挖掘分析子流程支持 PMML 模型读取和利用、同步服务支持多个同步输出、自定义算法支持流程参数、突破异步服务并发性能瓶颈，提升产品易用性与运维效率；新增 SQL 脚本查询、达梦 CDC 等功能；优化表连接、场景化批量数据同步及应用管理模式，显著提升功能易用性。此外，还对三方包安全升级，优化产品性能及易用性，为用户带来更高效、安全、便捷的使用体验。产品已应用于制造、能源、电网、教育等多个行业领域，为企业提供一体化数据分析与应用解决方案，帮助用户快速发现数据价值、实现数智化转型。

Tempo 大模型应用及管理平台 V2.0，本年度新增面向工业垂直领域的行业智能体应用，同步上线语音转文字、文字转音频、图片文字提取等功能，高效解决日常办公效率痛点。新增企业运营管理指标问数、物资价格智控库、航空高频信号频谱智能分析助手、油服设备故障案例集智能问答、质量评估报告智能审查等多款垂直智能体。平台以大模型为核心，构建“通用+行业”双智能体体系，通用智能体集成智能问答、数据问询、智能撰稿等能力，全面覆盖企业日常办公与信息处理场景，显著提升全流程效率；行业智能体深入企业运营、航空、油服、物资采购等垂直领域，打造定制化智能应用，实现业务数据量化管控、故障智能诊断与风险精准防控，助力企业降本增效、智能化转型升级。

上述产品迭代与创新显著提升了市场竞争力，推动业务拓展，为公司可持续发展创造新的条件。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

(一) 数据获取及存储

公司作为数据治理、数据资产及数据智能应用服务提供商，核心业务是为智慧能源、智能制造等领域的企业客户提供基于客户数据的数据治理、数据资产管理及智能应用产品与解决方案。业务开展的过程中，通过为客户提供数据治理与数据智能应用服务取得收益。公司不拥有客户数据，也不涉及数据获取、数据存储等业务。

(二) 数据应用及保密

公司为客户提供的数据智能应用开发及服务、数据资产管理开发及服务均属于第三方数据服务模式，通过向客户提供数据治理与数据智能应用服务取得收益。公司不拥有客户数据，数据的存储、安全、保密等管理均依赖客户的系统级环境；也不存在利用数据服务收集用户装机应用、序列号及其他私人信息的行为。公司遵循《数据安全法》等法规，制定数据分类分级标准，并与客户签署保密协议，明确数据使用边界；数据来源主要为客户授权数据及公开数据，应用场景集中于企业内部分析，未涉及非法数据交易或未经授权的数据流通；在私有大模型训练中也会确保第三方数据源的合法性，已通过私有知识库与脱敏技术规避此风险。

公司数据治理服务主要能力为：通过技术手段实现不同业务系统之间的数据整合和共享，打破“数据孤岛”，拆除数据烟囱，实现多源基础数据的按需互联和共享，针对业务场景进行数据治理，实现数据资源的互通和共享。公司从事业务开展所涉及的客户数据涵盖了产品研发、生产、市场、客户、物流供应链、售后服务、财务、人力、生产设备仪器仪表、传感器、产品、环境法规、社会经济等数据，流程长、种类多、范围广。数据质量的问题往往表现为某一或多个质量维度存在缺失而无法满足企业和用户的实际需要。如何建立客观、全面、可行的数据质量检测、治理与持续改善机制，是公司是否能够良好服务于客户的新的挑战。

数据智能应用服务主要能力为：利用统计分析、机器学习、高性能计算、大模型等技术手段，结合业务知识对工业过程中产生的数据进行处理、计算和智能分析，并提取其中有价值的信息、规律的过程。公司在工业领域有 20 多年的积累，在工业大数据领域也有超过 10 年的深入研究探索，并形成

了成熟的产品与解决方案，能通过对实际业务问题的深刻理解，并选用合适的数理逻辑关系去严格的定义业务问题，解决工业场景中的故障诊断、工艺优化、营销预测等问题，能为客户提供“描述分析能力”“诊断分析能力”、“预测能力”、“指导分析能力”等多种智能服务。以电网企业为例，其业务数据具有实时性高、数量大、密度低、数据源异构性强等特点，不同于其他领域，开展此类数据的分析挖掘往往要求分析模型的精度高、可靠性高、强因果关系。工业数据的分析需要融合工业机理模型，以数据驱动+机理驱动的双驱动模式进行工业大数据的智能分析，建立高精度、高可靠性的模型才能真正解决实际工业问题。所以，此类数据智能应用服务的特征是强调专业领域知识和数智化应用的深度融合。

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王璐	董事长	男	1969年3月	2025年5月20日	2028年5月19日	17,682,000	-	17,682,000	21.44%
程宏斌	董事兼总经理	男	1974年1月	2025年5月20日	2028年5月19日	8,814,000	-	8,814,000	10.69%
刘宏	董事兼副总经理	男	1975年6月	2025年5月20日	2028年5月19日	2,264,700	-	2,264,700	2.75%
于洋	董事	男	1981年1月	2025年5月20日	2028年5月19日	420,000	-	420,000	0.51%
张卫周	董事	男	1974年3月	2025年5月20日	2028年5月19日	-	-	-	-
强劲	监事会主席	男	1983年12月	2025年5月20日	2028年5月19日	-	-	-	-
崔小为	监事	男	1988年1月	2025年5月20日	2028年5月19日	-	-	-	-
苏菲	监事（职工代表）	女	1985年2月	2025年4月24日	2028年5月19日	-	-	-	-
肖斌	副总经理	男	1975年1月	2025年5月20日	2028年5月19日	1,004,800	-	1,004,800	1.22%
刘强	财务总监	男	1977年9月	2025年5月20日	2028年5月19日	-	-	-	-
刘天乐	董事会秘书	男	1989年7月	2025年5月20日	2028年5月19日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王璐、程宏斌两人的一致行动人，共同为公司实际控制人；董事程宏斌与股东程宏亮为兄弟关系。除此之外，其他董监高与股东之间不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
程宏亮	董事	离任	-	换届离任
刘强	董事会秘书兼财务总监	离任	财务总监	换届离任
于洋	董事兼副总经理	离任	董事	换届离任
田鹏	监事会主席	离任	-	换届离任
张卫周	-	新任	董事	换届新任
强劲	-	新任	监事会主席	换届新任
刘天乐	-	新任	董事会秘书	换届新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

1、新任董事张卫周履历

张卫周先生，中国籍，无境外永久居留权，1974年3月出生，毕业于陕西财经学院会计电算化专业。1998年4月至2001年9月，在西安博兰特科技发展公司任研发工程师；2001年09月至今，在山脉科技股份有限公司历任研发工程师、研发经理、事业部负责人，现任山脉科技股份有限公司事业部负责人，美林数据技术股份有限公司董事。

2、新任监事强劲履历

强劲先生，中国籍，无境外永久居留权，1983年12月出生，硕士研究生学历，毕业于西安交通大学。2008年7月至2011年6月，在深圳市腾讯计算机系统有限公司任软件开发工程师；2011年7月入职美林数据技术股份有限公司，历任算法技术部部门经理，现任产品研发中心负责人，监事会主席。

3、新任高级管理人员履历

刘天乐先生，中国国籍，无境外居留权，1989年7月出生，本科学历，毕业于西北政法大学。2015年3月至2017年12月，任陕西鼎盛杰作股权投资管理中心（有限合伙）风控经理；2018年1月至2020年9月，任中天引控科技股份有限公司投融资经理；2020年10月至2023年1月，任陕西诺维北斗信息科技股份有限公司证券事务代表兼投融资经理；2023年2月至今，任美林数据技术股份有限公司证券事务代表兼法律与采购运营部经理，现任公司董事会秘书。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	53	3	8	48
技术人员	466	45	88	423
财务人员	8	0	0	8
行政管理人员	48	1	4	45
员工总计	575	49	100	524

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	70	69
本科	430	382
专科	64	64
专科以下	10	8
员工总计	575	524

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司在薪酬激励方面，坚持“价值导向、公平公正、长效激励”的核心原则，构建与员工贡献、企业发展相匹配的薪酬福利体系。通过完善薪酬差异化分配机制，兼顾核心人才激励与全员保障，既聚焦核心骨干与关键岗位的激励力度，稳定核心人才队伍，也注重一线员工的薪酬保障与成长激励，充分调动全体员工的积极性与创造力。同时，公司持续优化福利保障体系，完善社保、补充医疗、带薪休假等福利制度，切实增强员工归属感与幸福感，实现企业与员工的共同成长，为公司长远发展凝聚人才力量。

2025年，公司高度重视人才培育与能力提升，面向核心管理层及一线员工开展了多元化、针对性的培训工作。其中，针对营销团队打造《战狼训练营》专项培训，强化市场攻坚与客户服务能力；同时，为适配年度业务发展战略，同步开展多项大模型相关技术培训及数据治理专项培训，夯实业务发展的人才基础与技术支撑，助力公司核心业务高质量推进。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
强劲	无变动	部门总经理	0	0	0
王锬	无变动	技术总监	0	0	0
高伟朋	无变动	销售经理	0	0	0
姚关琦	无变动	高级数据分析师	0	0	0

核心员工的变动情况

报告期内，公司核心员工无变动。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范化运作。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，新建立了《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》。现治理制度有《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《承诺管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》。

报告期内，公司股东会、董事会、监事会会议的召集、召开、表决程序、表决内容符合有关法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，严格按照相关法律法规、履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责。监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况

公司具有独立的研发、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，具有独立自主经营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司人力资源部和财务部门统一协管，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立情况

公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。公司拥有与生产经营有关的固定资产、软件著作权、专利权、商标权等的所有权或使用权，具有独立的研发、生产和销售系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营。公司资产权属清晰、完整，均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、机构独立情况

公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，建立健全了股东会、董事会、监事会、管理层等机构，形成较为完善的法人治理结构。公司拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机

整体，有效规范运作。公司拥有完全的机构设置自主权，独立行使经营管理权，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情形。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司及控股子公司均独立建账，并根据生产经营需要按公司制定的内部财务管理制度进行独立核算。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

4、公司制定了《信息披露重大差错责任追究制度》，专门规定了关于年报信息披露重大差错的责任追究相关章节，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露中全面、认真履行职责。报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行信息披露工作，信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，公司共有 1 次股东会会议实行网络投票安排。

2025 年 5 月 20 日公司召开的 2024 年年度股东会会议，采用现场+网络投票方式，详情见 2025 年 5 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《2024 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2025-028）。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中名国成审字（2026）第 2219 号	
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元	
审计报告日期	2026 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李继军	马西武
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	25	

审计报告

中名国成审字（2026）第 2219 号

美林数据技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了美林数据技术股份有限公司（以下简称“美林数据”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体的独立性要求，我们独立于美林数据公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、38。

3、事项描述

美林数据主要为企业级用户提供数据治理、数据资产管理与数据智能应用产品及解决方案，2025年度实现营业收入 25,538.89 万元。营业收入是美林数据的关键财务指标之一，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评估了管理层对自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）通过了解业务流程，检查主要客户合同的相关条款，对与收入确认有关的控制权转移时点进行了分析评估，进而评估美林数据收入确认政策是否适当；

（3）通过公开渠道查询和了解主要客户或新增客户的背景信息，如工商登记资料等，以确认与公司是否存在潜在未识别的关联方关系；

（4）向主要客户函证款项余额及销售额，以检查营业收入的真实性；

（5）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、验收报告（签收单）、工时量核算表、银行回单等；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至验收报告（签收单）、银行回单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。

（二）应收账款坏账准备

相关信息披露详见财务报表附注五、4。

1、事项描述

截止 2025 年 12 月 31 日，美林数据应收账款余额 17,238.05 万元，坏账准备金额 2,680.29 万元，账面价值 14,557.76 万元，占期末总资产的 39.08%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

4、审计应对

（1）对美林数据信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测

试；

(2) 分析美林数据应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算美林数据资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 通过分析美林数据应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取美林数据坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

四、其他信息

美林数据公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括美林数据公司 2025 年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到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

美林数据公司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，管理层负责评估美林数据公司的持续经营能力，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美林数据公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美林数据公司的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对美林数据公司的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表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美林数据公司不能持续经营。

(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) 就美林数据公司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（如适用）。

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

北京中名国成会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李继军
(项目合伙人)
中国注册会计师：马西武

中国·北京

二〇二六年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	152,738,814.12	154,253,216.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	12,012,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	3,905,296.44	7,990,641.09
应收账款	五、4	145,577,568.52	146,119,968.48
应收款项融资	五、5		300,000.00
预付款项	五、6	641,211.02	1,246,759.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	3,637,909.80	18,563,975.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	19,305,542.93	21,926,562.22
其中：数据资源			
合同资产	五、9	4,001,352.30	5,829,236.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	13,864,254.15	11,164,963.48
流动资产合计		355,683,949.28	368,395,322.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	2,782,873.75	1,830,373.14
其他权益工具投资	五、12	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、13	1,693,960.85	1,845,401.38
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五、14	4,182,902.38	4,519,294.95
无形资产	五、15	1,351,408.80	872,888.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、16	215,591.62	789,640.40
递延所得税资产	五、17	4,983,216.62	4,208,880.47
其他非流动资产	五、18	638,904.50	2,247,858.52
非流动资产合计		16,848,858.52	17,314,337.20
资产总计		372,532,807.80	385,709,660.19
流动负债：			
短期借款	五、20	15,342,956.00	29,951,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、21	48,892,844.32	42,571,411.67
预收款项			
合同负债	五、22	32,675,441.33	34,178,253.10
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	五、23	21,405,244.89	29,508,172.81
应交税费	五、24	3,620,169.27	3,394,676.55
其他应付款	五、25	1,421,704.56	6,375,656.32
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	22,302,282.58	21,588,873.95
其他流动负债	五、27	1,760,031.33	1,323,961.66
流动负债合计		147,420,674.28	168,892,806.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、28	21,345,000.00	17,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	五、29	2,284,575.66	2,111,891.97
长期应付款	五、30	3,804,198.02	720,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、31	1,192,275.73	1,166,453.98
递延收益	五、32		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,626,049.41	21,298,345.95
负债合计		176,046,723.69	190,191,152.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、33	82,460,000.00	86,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、34	103,509,596.77	111,577,176.67
减：库存股	五、35	7,112,505.93	7,276,015.66
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、36	11,144,074.22	10,835,897.73
一般风险准备			
未分配利润	五、37	6,484,919.05	-6,518,550.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		196,486,084.11	195,518,508.18
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		196,486,084.11	195,518,508.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		372,532,807.80	385,709,660.19

法定代表人：王璐

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,731,172.79	72,948,397.39
交易性金融资产		12,012,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	1,172,208.19	1,996,989.99
应收账款	十五、2	86,443,576.73	93,947,642.88
应收款项融资			300,000.00
预付款项		40,038,449.87	35,454,548.83
其他应收款	十五、3	2,592,623.15	22,555,481.05

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,640,624.89	13,584,055.93
其中：数据资源			
合同资产		1,237,626.25	1,545,556.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,502,780.66	10,812,227.37
流动资产合计		182,371,062.53	254,144,900.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、4	97,065,672.39	82,500,000.00
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,211,467.76	1,390,692.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,245,230.04	2,381,204.59
无形资产		32,905.44	854,761.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		215,591.62	703,653.12
递延所得税资产		4,054,791.42	3,431,049.90
其他非流动资产		92,974.50	876,290.89
非流动资产合计		105,918,633.17	93,137,652.52
资产总计		288,289,695.70	347,282,552.70
流动负债：			
短期借款		1,484,281.00	15,951,800.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			9,000,000.00
应付账款		25,379,781.51	20,928,673.69
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,376,094.84	17,396,555.35
应交税费		236,977.25	172,894.65

其他应付款		839,599.47	1,439,949.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		12,497,184.25	17,882,700.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,514,669.42	20,206,381.50
其他流动负债		567,610.70	452,788.49
流动负债合计		68,896,198.44	103,431,743.40
非流动负债：			
长期借款			17,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,243,432.30	1,067,640.39
长期应付款		1,900,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债		689,365.79	660,164.47
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,832,798.09	19,027,804.86
负债合计		72,728,996.53	122,459,548.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本		82,460,000.00	86,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,675,175.94	113,742,755.84
减：库存股		7,112,505.93	7,276,015.66
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,144,074.22	10,835,897.73
一般风险准备			
未分配利润		23,393,954.94	20,620,366.53
所有者权益（或股东权益）合计		215,560,699.17	224,823,004.44
负债和所有者权益（或股东权益）合计		288,289,695.70	347,282,552.70

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入	五、38	255,388,866.84	220,384,095.85
其中：营业收入	五、38	255,388,866.84	220,384,095.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、38	244,834,705.43	277,843,846.90
其中：营业成本	五、38	163,677,317.22	166,730,495.69
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	五、39	2,156,562.72	2,444,348.01
销售费用	五、40	32,405,119.13	53,074,460.67
管理费用	五、41	23,431,443.48	37,598,376.79
研发费用	五、42	21,045,241.69	16,760,681.77
财务费用	五、43	2,119,021.19	1,235,483.97
其中：利息费用		2,001,947.77	2,048,587.99
利息收入		234,814.30	848,361.79
加：其他收益	五、44	6,626,537.15	8,413,939.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五、45	-386,938.04	1,130,689.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-1,292,224.39	-24,064.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-12,979.28	-5,934.98
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）	五、46	-3,148,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、47	-1,207,051.27	4,849,829.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、48	50,530.26	-185,202.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、49	106,187.02	-21,163.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,595,426.53	-43,271,657.65
加：营业外收入	五、50	80,647.97	795,445.98
减：营业外支出	五、51	138,764.55	2,289.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,537,309.95	-42,478,500.75
减：所得税费用	五、52	-774,336.15	1,100,693.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,311,646.10	-43,579,194.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,311,646.10	-43,579,194.48
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,311,646.10	-43,579,194.48
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（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		13,311,646.10	-43,579,194.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		13,311,646.10	-43,579,194.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	-0.50
（二）稀释每股收益（元/股）		0.16	-0.50

法定代表人：王璐

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十五、5	143,080,324.10	111,638,248.95
减：营业成本	十五、5	89,221,548.29	90,214,426.50
税金及附加		1,331,531.03	1,229,019.82
销售费用		18,901,409.28	31,873,179.64

管理费用		17,030,330.62	26,090,711.96
研发费用		13,848,512.90	17025018.71
财务费用		1,246,013.44	1432784.22
其中：利息费用		1,315,303.52	1,786,540.37
利息收入		93,004.62	376,079.92
加：其他收益		5,381,388.34	4,958,429.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	-404,769.31	962363.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-734,327.61	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-12,473.97	-4,630.30
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）		-3,148,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-834,188.96	7,028,390.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		36783.81	-43,029.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11718.27	-21163.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,520,474.15	-43,341,901.65
加：营业外收入		7,549.24	4.42
减：营业外支出		70,000.01	2,207.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,458,023.38	-43,344,104.24
减：所得税费用		-623,741.52	1,325,782.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,081,764.90	-44,669,886.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,081,764.90	-44,669,886.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,081,764.90	-44,669,886.50

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,066,321.40	265,350,594.16
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,574,288.46	4,452,247.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	21,805,686.62	16,137,906.49
经营活动现金流入小计		297,446,296.48	285,940,748.60
购买商品、接受劳务支付的现金		71,110,427.36	75,345,912.54
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		143,771,492.99	151,650,061.86
支付的各项税费		14,741,405.82	17,721,857.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	39,779,209.07	26,613,575.56
经营活动现金流出小计		269,402,535.24	271,331,407.91
经营活动产生的现金流量净额		28,043,761.24	14,609,340.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		927,513.23	1,160,689.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,990.00	21,295.00

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	五、53	329,603,337.10	465,243,979.62
投资活动现金流入小计		330,663,840.33	466,425,963.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		866,095.83	429,029.44
投资支付的现金		17,413,972.60	2,500,000.00
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	五、53	314,000,000.00	425,343,699.62
投资活动现金流出小计		332,280,068.43	428,272,729.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,616,228.10	38,153,234.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,350,000.00	31,929,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53	19,255,960.79	10,365,874.22
筹资活动现金流入小计		64,605,960.79	42,294,874.22
偿还债务支付的现金		49,829,000.00	22,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,681,296.51	1,709,301.40
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	五、53	39,747,256.50	10,956,294.21
筹资活动现金流出小计		91,257,553.01	34,865,595.61
筹资活动产生的现金流量净额		-26,651,592.22	7,429,278.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-224,059.08	60,191,853.89
加：期初现金及现金等价物余额		152,623,951.52	92,432,097.63
六、期末现金及现金等价物余额		152,399,892.44	152,623,951.52

法定代表人：王璐

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,278,662.19	172,778,129.24
收到的税费返还		2,784,693.51	2,939,690.37
收到其他与经营活动有关的现金		48,554,491.71	6,843,766.31
经营活动现金流入小计		204,617,847.41	182,561,585.92
购买商品、接受劳务支付的现金		47,670,092.67	76,431,908.97
支付给职工以及为职工支付的现金		74,488,697.05	74,633,363.81
支付的各项税费		7,972,319.91	10,401,553.98

支付其他与经营活动有关的现金		48,343,977.21	11,129,635.63
经营活动现金流出小计		178,475,086.84	172,596,462.39
经营活动产生的现金流量净额		26,142,760.57	9,965,123.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		351,279.87	966,993.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,190.00	21,295.00
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		90,074,005.84	383,128,979.62
投资活动现金流入小计		90,556,475.71	384,117,267.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		702,949.51	407,158.38
投资支付的现金		30,469,247.60	11,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00	347,952,299.62
投资活动现金流出小计		111,172,197.11	359,859,458.00
投资活动产生的现金流量净额		-20,615,721.40	24,257,809.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	26,929,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,464,449.24	1,200,278.90
筹资活动现金流入小计		21,464,449.24	28,129,278.90
偿还债务支付的现金		44,829,000.00	22,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,216,715.99	1,681,398.63
支付其他与筹资活动有关的现金		38,428,414.19	8,982,151.36
筹资活动现金流出小计		84,474,130.18	32,863,549.99
筹资活动产生的现金流量净额		-63,009,680.94	-4,734,271.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-57,482,641.77	29,488,662.38
加：期初现金及现金等价物余额		72,874,892.88	43,386,230.50
六、期末现金及现金等价物余额		15,392,251.11	72,874,892.88

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	86,900,000.00				111,577,176.67	7,276,015.66			10,835,897.73		-6,518,550.56		195,518,508.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	86,900,000.00				111,577,176.67	7,276,015.66			10,835,897.73		-6,518,550.56		195,518,508.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-4,440,000.00				-8,067,579.90	-163,509.73			308,176.49		13,003,469.61		967,575.93
（一）综合收益总额											13,311,646.10		13,311,646.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								308,176.49	-308,176.49			
1. 提取盈余公积								308,176.49	-308,176.49			
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	-4,440,000.00			-8,067,579.90	-163,509.73							-12,344,070.17
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	-4,440,000.00			-8,067,579.90	-163,509.73							-12,344,070.17
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	82,460,000.00			103,509,596.77	7,112,505.93			11,144,074.22	6,484,919.05			196,486,084.11

项目	2024年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	86,900,000.00				113,742,755.84				10,835,897.73		37,060,643.92	334,420.83	248,873,718.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	86,900,000.00				113,742,755.84				10,835,897.73		37,060,643.92	334,420.83	248,873,718.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,165,579.17	7,276,015.66					-	-	-53,355,210.14
(一) 综合收益总额											-		-43,579,194.48
(二) 所有者投入和减少资本											43,579,194.48	334,420.83	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				-2,165,579.17	7,276,015.66						-	-9,776,015.66
1. 资本公积转增资本（或股本）											334,420.83	
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				-2,165,579.17	7,276,015.66						-	-9,776,015.66
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	86,900,000.00			111,577,176.67	7,276,015.66			10,835,897.73		-6,518,550.56	-	195,518,508.18
----------	---------------	--	--	----------------	--------------	--	--	---------------	--	---------------	---	----------------

法定代表人：王璐

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：安葆红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,900,000.00				113,742,755.84	7,276,015.66			10,835,897.73		20,620,366.53	224,823,004.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,900,000.00				113,742,755.84	7,276,015.66			10,835,897.73		20,620,366.53	224,823,004.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-4,440,000.00				-8,067,579.90	-163,509.73			308,176.49		2,773,588.41	-9,262,305.27
(一) 综合收益总额											3,081,764.90	3,081,764.90
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								308,176.49		-308,176.49	
1. 提取盈余公积								308,176.49		-308,176.49	
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	-4,440,000.00			-8,067,579.90	-163,509.73						-12,344,070.17
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	-4,440,000.00			-8,067,579.90	-163,509.73						-12,344,070.17
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本年期末余额	82,460,000.00				105,675,175.94	7,112,505.93			11,144,074.22		23,393,954.94	215,560,699.17
----------	---------------	--	--	--	----------------	--------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

项目	2024年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,900,000.00				113,742,755.84				10,835,897.73		65,290,253.03	276,768,906.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,900,000.00				113,742,755.84				10,835,897.73		65,290,253.03	276,768,906.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						7,276,015.66					-	-51,945,902.16
(一) 综合收益总额											44,669,886.50	-44,669,886.50
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转						7,276,015.66						-7,276,015.66
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						7,276,015.66						-7,276,015.66
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	86,900,000.00				113,742,755.84	7,276,015.66			10,835,897.73		20,620,366.53	224,823,004.44

财务报表附注

一、公司基本情况

1.公司概况

美林数据技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为西安美林数据技术股份有限公司，由西安美林电子有限责任公司于2014年8月28日整体改制变更为股份有限公司，公司2014年12月22日正式挂牌新三板，股票代码为：831546。

公司统一社会信用代码：916101316340075118；注册地址：陕西省西安市高新区软件新城天谷八路528号国家电子商务示范基地六层；注册资本：8246.00万元；法定代表人：王璐。

2.公司的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；工业互联网数据服务；云计算装备技术服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；物联网应用服务；物联网技术服务；物联网技术研发；区块链技术相关软件和服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；软件开发；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备零售；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

3.公司的实际控制人

公司的实际控制人为王璐、程宏斌，分别持有公司21.44%、10.69%股份。

4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会批准于2026年04月24日报出。

5.合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并财务报表的合并范围未发生变化，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）并参照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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、19、附注三、20 和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致

的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折

算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动

计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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。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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及重要的金额超过 50 万元的应收款项及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

(2) 应收账款组合

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 关联方组合

(3) 其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

(4) 应收款项融资组合

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

(5) 合同资产组合

合同资产组合 1 账龄组合

合同资产组合 2 关联方组合

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

14、投资性房地产

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计

提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30.00-50.00	5.00	1.90-3.17
机器设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
电子设备	年限平均法	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	30.00-50.00	5.00	1.90-3.17

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程包括建筑安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般

借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。新租赁准则第十二条规定了采用简化处理情形，承租人可以按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁和非租赁部分。选择不分拆的，将各租赁部分及其相关的非租赁部分分别合并成租赁。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；**C.**发生的初始直接费用；**D.**为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定

重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

② 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将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的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并

仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**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本公司提供的担保余值。

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

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有

关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司确定无形资产的年折旧率如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件著作权、专利及非专利技术	10.00
办公软件	5.00

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入确认

1、一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、具体会计政策

公司的主营业务为面向企业客户提供包括数据资产管理、数据分析与挖掘、数据开发应用、平台运营及运维服务在内的技术产品及增值服务解决方案。主要业务类型包括：解决方案交付、软件产品销售、运营维护服务。

(1) 解决方案交付，指公司基于自有大数据核心技术或产品基础之上，根据客户的个性化业务需求，提供定制化软件开发与技术服务，为客户交付或构建面向特定应用场景的数字化解决方案。

收入确认方法：公司在项目开发实施或解决方案完成并通过客户最终验收，取得客户的验收文件时确认相关收入。

(2) 软件产品销售

软件产品销售是指公司面向客户直接销售自行研究开发、拥有自主知识产权的标准化数据治理和数据分析软件产品，根据客户需求对软件产品进行安装、部署后，交付客户使用。

收入确认方法：公司在客户取得软件产品控制权的基础上，于安装部署完成、取得客户的验收或交付确认文件时确认相关收入。

(3) 运营维护服务

运营维护服务包括公司向客户提供的产品运营、运维服务、技术支持、技术咨询、技术培训、升级优化和其他技术服务内容。

收入确认方法：

1) 对于合同仅约定按次或工作量提供的服务，在服务已经提供并经客户确认后确认收入。

2) 对于合同约定服务期间，在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入；对于服务期内服务频次、工作量不确定的服务，在服务期满时一次确认收入。

3) 对于合同约定对服务成果验收的服务，在服务已经提供并经客户验收后确认收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政

府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确

认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(3) 前期重大会计差错更正

本报告期本公司未发生前期重大会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同纳税主体企业所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
美林数据技术股份有限公司	15.00%
振华智造（西安）科技有限公司	15.00%
美林数据技术（杭州）有限公司	20.00%
台州美路智能科技有限公司	20.00%
无锡融合大数据创新中心有限公司	20.00%
无锡美林数联科技有限公司	20.00%
数智领航科技（西安）有限公司	20.00%

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

本公司于 2024 年 12 月取得最新一期高新技术企业认证证书，证书编号：GR202461000079，证书有效期自 2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日。依据相关税法规定，本报告期企业所得税减按 15.00% 计征。

本公司下属子公司振华智造（西安）科技有限公司于 2024 年 12 月取得最新一期高新技术企业认证证书，证书编号：GR202461000094，证书有效期自 2024 年 12 月 03 日至 2027 年 12 月 03 日。依据相关税法规定，本报告期企业所得税减按 15.00% 计征。

根据《财政部 关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司下属子公司美林数据技术(杭州)有限公司、台州美路智能科技有限公司、无锡融合大数据创新中心有限公司、无锡美林数联科技有限公司和数智领航科技（西安）有限公司在报告期内享受上述优惠政策，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

本公司享受销售软件产品增值税即征即退税优惠政策。

根据《财政部 关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(税务总局公告 2023 年第 12 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司下属子公司振华智造(西安)科技有限公司、美林数据技术(杭州)有限公司、台州美路智能科技有限公司、无锡融合大数据创新中心有限公司和无锡美林数联科技有限公司在报告期内享受上述优惠政策。

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	152,393,349.62	152,592,810.91
其他货币资金	345,464.50	1,660,405.12
合计	152,738,814.12	154,253,216.03

其中:存放在境外的款项总额

因抵押或冻结等对使用有限制的款项

受限制原因	受限制金额	上年年末余额
保函保证金	338,921.68	1,629,264.51
合计	338,921.68	1,629,264.51

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,012,000.00	1,000,000.00
其中:权益工具投资	12,012,000.00	
理财产品		1,000,000.00
合计	12,012,000.00	1,000,000.00

3、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,365,000.00		1,365,000.00	562,839.39		562,839.39
商业承兑汇票	2,565,956.00	25,659.56	2,540,296.44	7,502,830.00	75,028.30	7,427,801.70

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	3,930,956.00	25,659.56	3,905,296.44	8,065,669.39	75,028.30	7,990,641.09

(1) 期末本公司无已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,842,323.17	508,000.00
商业承兑票据		2,565,956.00
合计	3,842,323.17	3,073,956.00

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(4) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,930,956.00	100.00	25,659.56	0.65	3,905,296.44
其中：					
商业承兑汇票	2,565,956.00	65.28	25,659.56	1.00	2,540,296.44
银行承兑汇票	1,365,000.00	34.72			1,365,000.00
合计	3,930,956.00	100.00	25,659.56	0.65	3,905,296.44

续：

类别	上年年末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,065,669.39	100.00	75,028.30	0.93	7,990,641.09
其中：					
商业承兑汇票	7,502,830.00	93.02	75,028.30	1.00	7,427,801.70
银行承兑汇票	562,839.39	6.98			562,839.39
合计	8,065,669.39	100.00	75,028.30	0.93	7,990,641.09

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：银行承兑汇票

名 称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑	1,365,000.00			562,839.39		
合 计	1,365,000.00			562,839.39		

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
账龄（1年以内）	2,565,956.00	25,659.56	1.00	7,502,830.00	75,028.30	1.00
合 计	2,565,956.00	25,659.56	1.00	7,502,830.00	75,028.30	1.00

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	75,028.30
本期计提	-49,368.74
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	25,659.56

(6) 本期无实际核销的应收票据情况

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	111,916,360.78	107,385,054.16
1 至 2 年	28,210,732.95	35,418,845.95
2 至 3 年	12,344,230.29	9,488,344.99
3 至 4 年	2,957,047.97	2,948,166.00
4 至 5 年	1,640,637.87	3,903,929.70
5 年以上	15,311,441.25	12,333,871.84
小 计	172,380,451.11	171,478,212.64
减：坏账准备	26,802,882.59	25,358,244.16
合 计	145,577,568.52	146,119,968.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	172,380,451.11	100.00	26,802,882.59		15.55	145,577,568.52	
其中：							
账龄组合	172,380,451.11	100.00	26,802,882.59		15.55	145,577,568.52	
关联方组合							
合计	172,380,451.11	100.00	26,802,882.59		15.55	145,577,568.52	

续：

类别	账面余额		上年年末余额		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	171,478,212.64	100.00	25,358,244.16		14.79	146,119,968.48	
其中：							
账龄组合	171,478,212.64	100.00	25,358,244.16		14.79	146,119,968.48	
关联方组合							
合计	171,478,212.64	100.00	25,358,244.16		14.79	146,119,968.48	

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：账龄组合

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	111,916,360.78	3,357,490.83	3.00	107,385,054.16	3,221,551.63	3.00
1至2年	28,210,732.95	2,256,858.64	8.00	35,418,845.95	2,833,507.68	8.00
2至3年	12,344,230.29	3,086,057.58	25.00	9,488,344.99	2,372,086.25	20.00
3至4年	2,957,047.97	1,478,523.99	50.00	2,948,166.00	1,474,083.00	50.00
4至5年	1,640,637.87	1,312,510.30	80.00	3,903,929.70	3,123,143.76	80.00
5年以上	15,311,441.25	15,311,441.25	100.00	12,333,871.84	12,333,871.84	100.00
合计	172,380,451.11	26,802,882.59	15.55	171,478,212.64	25,358,244.16	14.79

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	25,358,244.16

项目	坏账准备金额
本期计提	1,444,638.43
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	26,802,882.59

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 **32,975,299.35** 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 **18.67%**，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 **1,048,676.63** 元。

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比 例%	应收账款坏 账准备和合 同资产减值 准备期末余 额
国网陕西省电力有限公司信息通信公司	8,184,161.88		8,184,161.88	4.63	245,524.86
中国兵器工业集团有限公司	7,889,523.13		7,889,523.13	4.47	236,685.69
淮南矿业（集团）有限责任公司	7,416,814.17		7,416,814.17	4.20	222,504.43
中国电信股份有限公司鹰潭分公司	4,787,028.45		4,787,028.45	2.71	202,622.65
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	4,154,371.72	543,400.00	4,697,771.72	2.66	141,339.00
合计	32,431,899.35	543,400.00	32,975,299.35	18.67	1,048,676.63

5、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		300,000.00
应收账款		
小计		300,000.00
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值		300,000.00

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

- (1) 本期无计提、收回或转回的减值准备情况。
- (2) 期末本公司无已质押的应收票据。
- (3) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

6、预付款项

- (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	625,157.10	97.50	1,246,759.53	100.00
1 至 2 年	16,053.92	2.50		
合 计	641,211.02	100.00	1,246,759.53	100.00

- (2) 无账龄超过 1 年的重要预付款项。

7、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,637,909.80	18,563,975.94
合 计	3,637,909.80	18,563,975.94

- (1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,226,860.21	18,095,529.16
1 至 2 年	351,810.00	377,415.61
2 至 3 年	115,275.00	322,435.00
3 至 4 年	10,950.00	65,818.49
4 至 5 年	57,018.49	
5 年以上	219,635.62	234,635.62
小 计	3,981,549.32	19,095,833.88
减：坏账准备	343,639.52	531,857.94
合 计	3,637,909.80	18,563,975.94

②按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	230,385.62	227,185.62	3,200.00	14,795,442.55	370,128.69	14,425,313.86
备用金	1,546,679.41	38,436.50	1,508,242.91	1,006,998.02	23,769.62	983,228.40
保证金、 押金	2,204,484.29	78,017.40	2,126,466.89	3,293,393.31	137,959.63	3,155,433.68
合 计	3,981,549.32	343,639.52	3,637,909.80	19,095,833.88	531,857.94	18,563,975.94

③坏账准备计提情况

期末处于第二阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	3,981,549.32	8.63	343,639.52	3,637,909.80
账龄组合	3,981,549.32	8.63	343,639.52	3,637,909.80
合 计	3,981,549.32	8.63	343,639.52	3,637,909.80

上年年末处于第二阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	19,095,833.88	2.79	531,857.94	18,563,975.94
账龄组合	19,095,833.88	2.79	531,857.94	18,563,975.94
合 计	19,095,833.88	2.79	531,857.94	18,563,975.94

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合 计
期初余额		531,857.94		531,857.94
期初余额在本期				
--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		-188,218.42		-188,218.42

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合 计
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		343,639.52		343,639.52

⑤本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
李顺新	备用金	172,150.00	1 年以内	4.32	1,721.50
贵州省公共资源交易中心	保证金、押 金	150,000.00	1 年以内	3.77	1,500.00
北京控制与电子技术研究所	保证金、押 金	140,000.00	1 年以内	3.52	1,400.00
山西协诚工程招标代理有限公司北京分公司	保证金、押 金	136,762.00	1 年以内	3.43	1,367.62
杭州智元研究院有限公司	保证金、押 金	127,500.00	1-2 年	3.20	6,375.00
合 计		726,412.00		18.24	12,364.12

8、存货

(1) 存货分类

项 目	账面余额	期末余额		账面余额	上年年末余额	
		跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值		跌价准备/合 同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	537,302.34	537,302.34		537,302.34	537,302.34	
合同履约 成本	19,305,542.93		19,305,542.93	21,926,562.22		21,926,562.22
合 计	19,842,845.27	537,302.34	19,305,542.93	22,463,864.56	537,302.34	21,926,562.22

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	537,302.34					537,302.34
合 计	537,302.34					537,302.34

9、合同资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	4,873,199.91	232,943.11	4,640,256.80	6,883,445.48	283,473.37	6,599,972.11
小 计	4,873,199.91	232,943.11	4,640,256.80	6,883,445.48	283,473.37	6,599,972.11
减：列示于其他非流动资产 的合同资产	664,850.00	25,945.50	638,904.50	826,810.20	56,074.31	770,735.89
合 计	4,208,349.91	206,997.61	4,001,352.30	6,056,635.28	227,399.06	5,829,236.22

本期合同资产无账面价值的重大变动

(1) 合同资产减值准备计提情况

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,208,349.91	100.00	206,997.61	4.92	4,001,352.30	6,056,635.28	100.00	227,399.06	3.75	5,829,236.22
其中：										
账龄组合	4,208,349.91	100.00	206,997.61	4.92	4,001,352.30	6,056,635.28	100.00	227,399.06	3.75	5,829,236.22
合计	4,208,349.91	100.00	206,997.61	4.92	4,001,352.30	6,056,635.28	100.00	227,399.06	3.75	5,829,236.22

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

项 目	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)
1年以内	3,820,807.71	114,624.23	3.00	5,142,635.28	154,279.06	3.00
1至2年	26,542.20	2,123.38	8.00	914,000.00	73,120.00	8.00
2至3年	361,000.00	90,250.00	25.00			
合 计	4,208,349.91	206,997.61	4.92	6,056,635.28	227,399.06	3.75

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目质保金	-50,530.26			账龄组合计提
合 计	-50,530.26			

10、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	5,092,037.81	2,368,648.15
预缴所得税	8,505,226.26	8,505,226.26
预缴其他税费	259,132.71	272,525.83
待摊费用	7,857.37	18,563.24
合 计	13,864,254.15	11,164,963.48

11、长期股权投资

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/新增 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
①联营企业												
台州市数控机床产业 大脑有限公司	427,686.80				-138,096.91						289,589.89	
台州市数智产业科技 有限公司	469,062.45		144,725.00		-73,571.36						540,216.09	
浙江传平科技服务有 限公司	933,623.89				-346,228.51						587,395.38	
卓著(西安)数字科技 有限公司			2,100,000.00		-734,327.61						1,365,672.39	
小 计	1,830,373.14		2,244,725.00		-1,292,224.39						2,782,873.75	
合 计	1,830,373.14		2,244,725.00		-1,292,224.39						2,782,873.75	

注：公司持有台州市数控机床产业大脑有限公司、台州市数智产业科技有限公司、浙江传平科技服务有限公司、卓著（西安）数字科技有限公司股权比例分别为：5.00%、5.00%、10.00%、30.00%，公司在上述四家公司均委派一至两名董事，参与其经营，对其具有重大影响，因此计入长期股权投资项目。

12、其他权益工具投资

项 目	期末余额	上年年末余额
国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

注：国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司章程约定本公司出资额 100.00 万元，出资占比 5.00%，出资方式：货币，享有表决权 5.00%，且不派出董事，本公司于 2023 年 2 月 21 日实缴出资 100.00 万元。由于国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

13、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,693,960.85	1,845,401.38
固定资产清理		
合 计	1,693,960.85	1,845,401.38

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,007,446.75	1,976,555.53	3,304,072.45	10,288,074.73
2.本期增加金额	271,518.76	350,424.78	94,756.00	716,699.54
(1) 购置	271,518.76	350,424.78	94,756.00	716,699.54
3.本期减少金额	119,548.13	977,812.17	305,646.50	1,403,006.80
(1) 处置或报废	119,548.13	977,812.17	305,646.50	1,403,006.80
4.期末余额	5,159,417.38	1,349,168.14	3,093,181.95	9,601,767.47
二、累计折旧				
1.期初余额	4,530,773.50	1,439,783.30	2,472,116.55	8,442,673.35
2.本期增加金额	254,116.68	276,727.42	156,292.39	687,136.49
(1) 计提	254,116.68	276,727.42	156,292.39	687,136.49
3.本期减少金额	51,439.86	864,916.86	305,646.50	1,222,003.22
(1) 处置或报废	51,439.86	864,916.86	305,646.50	1,222,003.22
4.期末余额	4,733,450.32	851,593.86	2,322,762.44	7,907,806.62
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				

项 目	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	425,967.06	497,574.28	770,419.51	1,693,960.85
2.期初账面价值	476,673.25	536,772.23	831,955.90	1,845,401.38

② 无暂时闲置的固定资产情况

③ 无未办妥产权证书的固定资产情况

14、使用权资产

项 目	房屋租赁	合 计
一、账面原值：		
1.期初余额	14,060,363.27	14,060,363.27
2.本期增加金额	4,500,210.25	4,500,210.25
(1) 新增租赁	4,500,210.25	4,500,210.25
3.本期减少金额	12,455,305.05	12,455,305.05
(1) 处置	12,455,305.05	12,455,305.05
4. 期末余额	6,105,268.47	6,105,268.47
二、累计折旧		
1.期初余额	9,541,068.32	9,541,068.32
2.本期增加金额	2,450,227.96	2,450,227.96
(1) 计提	2,450,227.96	2,450,227.96
3.本期减少金额	10,068,930.19	10,068,930.19
(1) 处置	10,068,930.19	10,068,930.19
4. 期末余额	1,922,366.09	1,922,366.09
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,182,902.38	4,182,902.38
2. 期初账面价值	4,519,294.95	4,519,294.95

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注五、55。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	著作权	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	6,816,677.81	5,940.60	6,822,618.41
2.本期增加金额	1,626,515.25		1,626,515.25
3.本期减少金额			
4.期末余额	8,443,193.06	5,940.60	8,449,133.66
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,946,429.67	3,300.40	5,949,730.07
2.本期增加金额	1,146,014.55	1,980.24	1,147,994.79
(1) 计提	1,146,014.55	1,980.24	1,147,994.79
3.本期减少金额			
4. 期末余额	7,092,444.22	5,280.64	7,097,724.86
三、减值准备			
1. 期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,350,748.84	659.96	1,351,408.80
2. 期初账面价值	870,248.14	2,640.20	872,888.34

① 期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	789,640.40		488,061.50	85,987.28	215,591.62
合 计	789,640.40		488,061.50	85,987.28	215,591.62

17、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	28,161,628.14	4,224,244.22	26,455,519.27	3,968,327.89
交易性金融资产公允价值变动	3,148,000.00	472,200.00		

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
职工薪酬	1,520,703.87	228,105.58	1,520,703.87	228,105.58
租赁负债	391,112.13	58,666.82	82,979.99	12,447.00
小 计	33,221,444.14	4,983,216.62	28,059,203.13	4,208,880.47

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	677,445.73	58,666.82	668,700.10	12,447.00
递延所得税负债	618,778.91		656,253.10	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
2025 年	—	2,686,144.53	
2026 年	14,895,654.95	14,895,654.95	
2027 年	12,552,743.26	12,552,743.26	
2028 年	34,617,482.39	34,617,482.39	
2029 年	9,767,421.66	9,767,421.66	
2030 年	46,712,112.51	41,764,080.86	
2031 年		1,189,455.16	
2032 年	160,650.72	160,650.72	
2033 年	59,151,189.10	64,188,126.62	
2034 年	64,466,556.93	64,466,556.93	
2035 年	6,910,693.07	—	
合 计	249,234,504.59	246,288,317.08	

18、其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	664,850.00	25,945.50	638,904.50	826,810.20	56,074.31	770,735.89
软件开发实施进度款				877,122.63		877,122.63
预付设备款				600,000.00		600,000.00
合 计	664,850.00	25,945.50	638,904.50	2,303,932.83	56,074.31	2,247,858.52

19、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期 末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	338,921.68	338,921.68	保函保证金	保证金
合 计	338,921.68	338,921.68		

续：

项 目	上年年末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	1,629,264.51	1,629,264.51	保函保证金	保证金
合 计	1,629,264.51	1,629,264.51		

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	12,000,000.00	15,929,000.00
信用借款		5,000,000.00
应收票据未终止确认	3,342,956.00	9,022,800.00
合 计	15,342,956.00	29,951,800.00

注 1：与中国农业银行股份有限公司西安经济技术开发区支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：61010120250001343），借款金额 10,000,000.00 元，起始日：2025/3/31，终止日：2026/3/27，年利率 2.50%，固定利率，连带责任保证，保证人：程宏斌。

注 2：与中国民生银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款借款合同》（合同编号：公流贷字第 ZX25060001485164 号），借款金额 2,000,000.00 元，起始日：2025/6/27，终止日：2026/6/27，年利率 2.50%，固定利率，连带责任保证，保证人：王璐。

21、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付服务款	48,892,844.32	42,571,411.67
合 计	48,892,844.32	42,571,411.67

22、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
合同负债	32,675,441.33	34,178,253.10
合 计	32,675,441.33	34,178,253.10

23、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	29,190,278.16	123,789,342.44	131,654,506.14	21,325,114.46
离职后福利-设定提存计划	89,128.65	10,561,646.58	10,570,644.80	80,130.43
辞退福利	228,766.00	1,311,232.31	1,539,998.31	
合 计	29,508,172.81	135,662,221.33	143,765,149.25	21,405,244.89

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	24,454,363.34	112,476,005.36	120,333,236.81	16,597,131.89
职工福利费		2,110,671.14	2,110,671.14	
社会保险费	53,093.72	5,363,015.15	5,367,263.40	48,845.47
其中：1. 医疗保险费	48,040.63	4,592,718.01	4,596,536.73	44,221.91
2. 工伤保险费	1,171.10	213,240.77	213,421.41	990.46
3. 生育保险费	3,881.99	557,056.37	557,305.26	3,633.10
住房公积金	144,411.32	3,526,517.00	3,530,201.00	140,727.32
工会经费和职工教育经费	4,538,409.78	313,133.79	313,133.79	4,538,409.78
合 计	29,190,278.16	123,789,342.44	131,654,506.14	21,325,114.46

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	89,128.65	10,561,646.58	10,570,644.80	80,130.43
其中：基本养老保险费	86,396.32	10,137,937.20	10,146,623.36	77,710.16
失业保险费	2,732.33	423,709.38	424,021.44	2,420.27
合 计	89,128.65	10,561,646.58	10,570,644.80	80,130.43

24、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
增值税	2,923,113.71	2,758,918.44
城市维护建设税	356,780.42	316,032.44
教育费附加	254,843.16	225,737.45
个人所得税	12,149.53	11,368.27
印花税	51,173.74	52,969.16
其他	22,108.71	29,650.79
合 计	3,620,169.27	3,394,676.55

25、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,421,704.56	6,375,656.32
合 计	1,421,704.56	6,375,656.32

(1) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款等		4,185,888.68
保证金		248,640.00
个人社保	34,152.38	32,827.38
应付报销款	928,285.71	1,387,236.44
其他	459,266.47	521,063.82
合 计	1,421,704.56	6,375,656.32

26、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	19,305,000.00	18,900,000.00
一年内到期的租赁负债	2,297,282.58	2,688,873.95
一年内到期的长期应付款	700,000.00	
合 计	22,302,282.58	21,588,873.95

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	19,305,000.00	18,900,000.00
合 计	19,305,000.00	18,900,000.00

27、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
未终止确认应收票据背书	508,000.00	857,800.00
待转销项税额	1,252,031.33	466,161.66
合 计	1,760,031.33	1,323,961.66

28、长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
信用借款	8,000,000.00	3.65%	9,000,000.00	3.65%
保证借款	32,650,000.00	3.35%-2.45%	27,200,000.00	3.10%-3.60%

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
小 计	40,650,000.00		36,200,000.00	
减：一年内到期的长期借款	19,305,000.00		18,900,000.00	
合 计	21,345,000.00		17,300,000.00	

注 1：与陕西秦农农村商业银行股份有限公司高新支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：秦农银高新丈六流借字（2023）第 016 号），借款金额 10,000,000.00 元，起始日：2023/7/18，终止日：2026/7/17，年利率 3.65%，固定利率，信用借款。

注 2：与上海浦东发展银行股份有限公司西安分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：72012024280535），借款金额 10,000,000.00 元，起始日：2024/1/25，终止日：2026/1/25，年利率 3.25%，浮动利率，连带责任保证，保证人：程宏亮、安葆红。

注 3：与招商银行股份有限公司西安分行签订《借款合同》（合同编号：129HT250815T00200703），借款金额 5,000,000.00 元，起始日：2025/8/27，终止日：2027/8/26，年利率 2.45%，浮动利率，连带责任保证，保证人：西安创新融资担保有限公司、程宏斌。

注 4：与招商银行股份有限公司西安分行签订《借款合同》（合同编号：129HT250815T002007），借款金额 5,000,000.00 元，起始日：2025/8/27，终止日：2027/8/26，年利率 2.45%，浮动利率，连带责任保证，保证人：西安创新融资担保有限公司、程宏斌。

注 5：与招商银行股份有限公司西安分行签订《授信协议》（协议编号：129XY240709T000116），借款金额 1,000,000.00 元，起始日：2024/9/11，终止日：2026/1/10，年利率 3.35%，固定利率，连带责任保证，保证人：程宏亮、安葆红、王璐。

注 6：与中国工商银行股份有限公司西安东大街支行签订《经营快贷借款合同》（合同编号：0370000004-2025 年(东办)字 01438 号），借款金额：5,000,000.00 元，起始日：2025/9/29，终止日：2027/9/29，浮动利率，年利率 2.46%，连带责任保证，保证人：美林数据技术股份有限公司。

注 7：与中国工商银行股份有限公司西安东大街支行签订《经营快贷借款合同》（合同编号：0370000004-2025 年(东办)字 01461 号），借款金额：5,000,000.00 元，起始日：2025/9/30，终止日：2027/9/29，浮动利率，年利率 2.46%，连带责任保证，保证人：美林数据技术股份有限公司。

注 8：与中国民生银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款借款合同》（合同编号：公流贷字第 ZX25070001517331 号），借款金额 1,550,000.00 元，起始日：2025/7/16，终止日：2028/7/16，年利率 3.00%，固定利率，连带责任保证，保证人：王璐。

注 9：与中国民生银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款借款合同》（合同编号：公流贷字第 ZX25070001550181 号），借款金额 250,000.00 元，起始日：2025/7/31，终止日：2028/7/31，年利率 3.00%，固定利率，连带责任保证，保证人：

王璐。

注 10：与中国民生银行股份有限公司西安分行签订《流动资金贷款借款合同》（合同编号：公流贷字第 ZX25120001814297 号），借款金额 1,550,000.00 元，起始日：2025/12/3，终止日：2028/12/3，年利率 3.00%，固定利率，连带责任保证，保证人：王璐。

29、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁房屋	4,581,858.24	4,800,765.92
小 计	4,581,858.24	4,800,765.92
减：一年内到期的租赁负债	2,297,282.58	2,688,873.95
合 计	2,284,575.66	2,111,891.97

注：2025 年计提的租赁负债利息费用金额为 116,644.36 元，计入财务费用-利息支出金额为 116,644.36 元，计入固定资产金额为 0.00 元。

30、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,904,198.02	
专项应付款	1,900,000.00	720,000.00
合 计	3,804,198.02	720,000.00

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
返还扶持资金	2,604,198.02	
小 计	2,604,198.02	
减：一年内到期长期应付款	700,000.00	
合 计	1,904,198.02	

(2) 专项应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
专项拨款	1,900,000.00	720,000.00
合 计	1,900,000.00	720,000.00

31、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证	1,192,275.73	1,166,453.98	销售合同约定提供产品质量保证
合 计	1,192,275.73	1,166,453.98	

32、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		6,120,086.16	6,120,086.16	
合计		6,120,086.16	6,120,086.16	

计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

33、股本

项目	期初余额	本期增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	86,900,000.00			-4,440,000.00	-4,440,000.00	82,460,000.00

34、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	113,742,755.84		8,067,579.90	105,675,175.94
购买少数股权与取得净资产份额之间的差额	-2,165,579.17			-2,165,579.17
合计	111,577,176.67		8,067,579.90	103,509,596.77

注：公司自 2024 年 7 月 22 日开始，至 2025 年 7 月 21 日结束，累计通过股份回购专用证券账户以做市方式回购公司股份 4,440,000 股，占公司总股本的比例为 5.11%，累计使用公司资金 12,507,579.90 元。公司已于 2025 年 8 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 4,440,000 股回购股份的注销手续。本次注销回购的库存股，库存股减少 12,507,579.90 元，股本减少 4,440,000.00 元，差额部分冲减资本公积-股本溢价 8,067,579.90 元。

35、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为维护公司价值及股东权益而收购的本公司股份	7,276,015.66	12,344,070.17	12,507,579.90	7,112,505.93
合计	7,276,015.66	12,344,070.17	12,507,579.90	7,112,505.93

36、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,835,897.73	308,176.49		11,144,074.22
合计	10,835,897.73	308,176.49		11,144,074.22

37、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	-6,518,550.56	37,060,643.92	--
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	-6,518,550.56	37,060,643.92	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	13,311,646.10	-43,579,194.48	--
减: 提取法定盈余公积	308,176.49		10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	6,484,919.05	-6,518,550.56	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

38、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,388,866.84	163,677,317.22	220,384,095.85	166,730,495.69
其他业务				
合 计	255,388,866.84	163,677,317.22	220,384,095.85	166,730,495.69

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务:				
人工智能与数智化分析软件及服务	70,633,135.98	43,087,534.71	55,632,313.25	41,938,247.48
高质量数据集软件及数据治理服务	161,617,840.72	108,524,776.82	146,331,161.21	110,190,491.07
业务管理软件及服务	6,929,472.52	3,360,151.97	5,469,740.79	3,590,467.20
软件系统运维服务	14,923,448.77	8,205,219.49	11,815,567.94	10,210,320.10
培训服务	1,284,968.85	499,634.23	1,135,312.66	800,969.84
小 计	255,388,866.84	163,677,317.22	220,384,095.85	166,730,495.69
合 计	255,388,866.84	163,677,317.22	220,384,095.85	166,730,495.69

(3) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项 目	数据分析类 软件开发及 服务	数据资产管 理类软件开 发及服务	业务管理类 软件开发及 服务	软件系统运 维类服务	培训服务	合计
在某一时点 确认收入	70,633,135.98	161,617,840.72	6,929,472.52	14,923,448.77	1,284,968.85	255,388,866.84
合 计	70,633,135.98	161,617,840.72	6,929,472.52	14,923,448.77	1,284,968.85	255,388,866.84

(4) 与剩余履约义务有关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、25。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求、标准及时履行供货义务。对于解决方案交付业务，公司在项目开发实施或解决方案完成并通过客户最终验收，取得客户的验收文件时确认相关收入。对于软件产品销售业务，公司在客户取得软件产品控制权的基础上，于安装部署完成、取得客户的验收或交付确认文件时确认相关收入。对于运营维护服务，对于合同仅约定按次或工作量提供的服务，在服务已经提供并经客户确认后确认收入。对于合同约定服务期间，在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入；对于服务期内服务频次、工作量不确定的服务对于合同约定对服务成果验收的服务，在服务已经提供并经客户验收后确认收入。不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

(5) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为152,058,795.34元，预计将于2026年1至12月份确认收入。

(6) 本期无重大合同变更或重大交易价格调整相关信息

39、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,130,471.85	1,270,793.12
教育费附加	804,766.43	907,709.37
印花税	139,809.59	164,595.65
其他税项	81,514.85	101,249.87
合 计	2,156,562.72	2,444,348.01

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

40、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,362,223.98	41,991,373.02

项 目	本期发生额	上期发生额
售前费用	1,848,930.30	2,068,233.01
市场营销	781,195.80	782,373.86
差旅费	1,766,102.86	2,137,886.52
业务招待费	2,676,457.48	3,667,545.79
招标费	1,700,039.07	2,010,096.21
交通及办公费	62,646.19	56,003.37
办事处费用	207,523.45	360,948.89
合 计	32,405,119.13	53,074,460.67

41、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,404,926.29	26,179,428.47
咨询费	1,752,655.86	1,421,334.60
房租、物业及水电费	959,480.74	1,465,099.89
办公费	1,446,334.02	1,862,271.19
折旧及摊销	3,936,348.01	5,511,805.81
差旅费	469,482.36	485,024.48
业务招待费	329,710.31	396,413.28
交通费	116,382.17	114,204.95
诉讼费		155,333.48
其他	16,123.72	7,460.64
合 计	23,431,443.48	37,598,376.79

42、研发费用

(1) 按费用类别分类

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	19,848,480.19	15,994,904.30
房租、物业及水电费	215,081.71	298,732.93
劳务费	188,130.00	139,869.00
折旧及摊销	415,491.90	144,236.20
咨询费	291,262.14	65,014.81
检查费	47,169.81	117,924.53
其他	39,625.94	
合 计	21,045,241.69	16,760,681.77

(2) 按研发项目分类

项目	本期发生额	上期发生额
先进制造业数字人才综合服务平台	7,535,766.86	9,119,802.77
Tempo 人工智能模型纳管平台研发项目	2,666,576.14	
数据治理及运营研发项目	2,601,652.56	
Tempo 企业主数据管理平台研发项目	2,388,433.02	
作业风险管控与设备故障预警系统	2,007,086.84	
智能实时数据治理平台研发项目	1,351,234.11	
大模型智能体解决方案研发项目	1,242,238.29	
企业数据治理解决方案及方法论研发项目	855,409.10	
应用开发及分布式调度管理平台研发项目	218,950.00	
智能运维监控一体化平台研发项目	135,623.59	
智能化大数据任务监管平台研发项目	42,271.18	
数据资产管理与服务共享一体化平台研发		2,144,712.84
主数据管理平台研发		1,846,595.85
大模型智能应用解决方案研发项目		898,594.13
Tempo 人工智能工业模型管理平台		815,994.27
工业数据治理解决方案及行业内容资产研发		681,351.20
生产运营数据管控平台		362,668.37
能源数据治理解决方案研发项目		358,565.06
数字化管控解决方案研发项目		346,022.04
多源大数据接入与监管平台		186,375.24
合计	21,045,241.69	16,760,681.77

43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,885,303.41	1,808,301.40
减：利息资本化		
利息收入	173,615.27	489,679.86
股东资金占用利息收入	61,199.03	358,681.93
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	37,305.43	35,257.77
未确认融资费用摊销	116,644.36	240,286.59
融资担保费	314,582.29	
合 计	2,119,021.19	1,235,483.97

44、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,120,086.16	7,770,607.48
增值税加计抵减		436,800.00
增值税减免税额	390,480.20	60,294.34
扣代缴个人所得税手续费返还	115,970.79	126,237.63
其他		20,000.00
合 计	6,626,537.15	8,413,939.45

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助。

45、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,292,224.39	-24,064.29
理财产品确认的投资收益	903,513.23	1,160,689.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,979.28	-5,934.98
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	24,000.00	
其他	-9,247.60	
合 计	-386,938.04	1,130,689.76

46、公允价值变动损益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,148,000.00	
合 计	-3,148,000.00	

47、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	49,368.74	72,724.38
应收账款坏账损失	-1,444,638.43	4,908,194.03
其他应收款坏账损失	188,218.42	-131,089.11
合 计	-1,207,051.27	4,849,829.30

48、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	50,530.26	-185,202.08
合 计	50,530.26	-185,202.08

49、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-62,279.05	-21,163.03
租赁资产处置利得（损失以“-”填列）	168,466.07	
合 计	106,187.02	-21,163.03

50、营业外收入

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
无需支付的应付账款	73,098.36		73,098.36
已决诉讼与其预计负债差异调整		795,441.15	
其他	7,549.61	4.83	7,549.61
合 计	80,647.97	795,445.98	80,647.97

51、营业外支出

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
无法收回的应收款项	70,000.00		70,000.00
违约赔偿支出	68,309.34		68,309.34
罚款支出	455.20	2,289.08	455.20
其他	0.01		0.01
合 计	138,764.55	2,289.08	138,764.55

52、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	-774,336.15	1,100,693.73
合 计	-774,336.15	1,100,693.73

（2）所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	12,537,309.95	-42,478,500.75
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,880,596.49	-6,371,775.12
某些子公司适用不同税率的影响	-42,591.37	-459,891.08
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		3,609.64

项 目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失	283,369.84	475,590.47
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-933,958.91	-1,136,523.64
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,634,139.76	11,896,238.56
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,595,891.96	-3,306,555.10
其他		
所得税费用	-774,336.15	1,100,693.73

53、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收银行存款利息	234,814.30	489,679.86
政府补助	2,655,647.70	3,318,359.53
企业间往来、保证金及押金	18,915,224.62	12,329,867.10
合 计	21,805,686.62	16,137,906.49

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
日常费用付现支出	19,907,327.86	15,792,626.97
银行手续费	37,305.43	35,257.77
企业间往来、保证金及押金	19,834,575.78	10,785,690.82
合 计	39,779,209.07	26,613,575.56

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	140,000,000.00	223,000,000.00
赎回结构性存款	175,000,000.00	22,200,000.00
国债逆回购		213,928,979.62
股东资金占用收回的资金	14,603,337.10	6,115,000.00
合 计	329,603,337.10	465,243,979.62

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	140,000,000.00	178,000,000.00
购买结构性存款	174,000,000.00	18,700,000.00
国债逆回购		208,328,699.62

项 目	本期发生额	上期发生额
股东资金占用借出的资金		20,315,000.00
合 计	314,000,000.00	425,343,699.62

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	8,495,409.88	10,365,874.22
金单贴现收到的现金	760,550.91	
收到股东借款	10,000,000.00	
合 计	19,255,960.79	10,365,874.22

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资性票据款	15,000,000.00	
回购股份支付的现金	12,344,070.17	7,276,015.66
归还股东借款	10,000,000.00	
偿还租赁负债支付的金额	2,088,604.04	3,680,278.55
支付的融资担保费	314,582.29	
合 计	39,747,256.50	10,956,294.21

(7) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

项 目	期初余额	现金变动		非现金变动			期末余额
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动	其他	
短期借款	29,951,800.00	31,342,956.00	45,951,800.00				15,342,956.00
长期借款	36,200,000.00	23,350,000.00	18,900,000.00				40,650,000.00
租赁负债	4,800,765.92		2,088,604.04	116,644.36	1,753,052.00		4,581,858.24
合 计	70,952,565.92	54,692,956.00	66,940,404.04	116,644.36	1,753,052.00		60,574,814.24

长期借款、应付债券、租赁负债包含一年内到期的部分。

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,311,646.10	-43,579,194.48

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：少数股东本期收益		
资产减值损失	-50,530.26	185,202.08
信用减值损失	1,207,051.27	-4,849,829.30
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	687,136.49	1,178,217.17
使用权资产折旧	2,450,227.96	2,865,397.67
无形资产摊销	1,147,994.79	1,620,548.26
长期待摊费用摊销	488,061.50	290,611.84
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）	-106,187.02	21,163.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,148,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,001,947.77	2,048,587.99
投资损失（收益以“－”号填列）	386,938.04	-1,130,689.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-774,336.15	1,100,693.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,621,019.29	-7,796,761.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,693,764.51	32,322,405.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,168,973.05	30,332,988.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,043,761.24	14,609,340.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产	4,500,210.25	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	152,399,892.44	152,623,951.52
减：现金的期初余额	152,623,951.52	92,432,097.63
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	-224,059.08	60,191,853.89

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	152,399,892.44	152,623,951.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	152,393,349.62	152,592,810.91
可随时用于支付的其他货币资金	6,542.82	31,140.61
二、现金等价物		

项 目	期末余额	上年年末余额
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	152,399,892.44	152,623,951.52
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		

55、租赁

(1) 作为承租人

项 目	本期发生额
短期租赁费用	415,367.38
低价值租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合 计	415,367.38

六、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
人工费	19,848,480.19		15,994,904.30	
房租、物业及水电费	215,081.71		298,732.93	
劳务费	188,130.00		139,869.00	
折旧及摊销	415,491.90		144,236.20	
咨询费	291,262.14		65,014.81	
检查费	47,169.81		117,924.53	
其他	39,625.94			
合 计	21,045,241.69		16,760,681.77	

七、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

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
振华智造（西安）科技有限公司	6,000.00 万元	西安	西安市高新区鱼化街办软件新城天谷八路528号国家电子商务示范基地601	在大数据技术、计算机领域内的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务	100.00		投资设立
美林数据技术(杭州)有限公司	1,000.00 万元	杭州	杭州萧山科技城201-50室(萧山区钱江农场)	大数据技术、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00		投资设立
无锡融合大数据创新中心有限公司	600.00 万元	无锡	无锡市新吴区弘毅路8号金帛座704-1室	在大数据技术、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00		投资设立
无锡美林数联科技有限公司	5,000.00 万元	无锡	无锡市新吴区弘毅路8号金帛座704室	在大数据技术、云计算、计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	80.00		投资设立
数智领航科技（西安）有限公司	3,000.00 万元	西安	陕西省西咸新区沣东新城三桥街道启航时代广场c座2212	软件开发、人工智能理论与算法软件开发、人工智能应用软件开发、人工智能公共数据平台、人工智能基础资源与技术平台、互联网数据服务	100.00		投资设立
台州美路智能科技有限责任公司	1,000.00 万元	台州	浙江省台州市路桥区螺洋街道财富大道299号一楼	在大数据技术、云计算、计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务		100.00	投资成立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
二、联营企业						
卓著(西安)数字科技有限公司	陕西	陕西省西安市	互联网数字服务	30.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	卓著(西安)数字科技有限公司	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	3,773,421.28	
非流动资产	2,315,521.09	
资产合计	6,088,942.37	
流动负债	1,536,701.07	
非流动负债		
负债合计	1,536,701.07	
净资产	4,552,241.30	
其中：少数股东权益	1,365,672.39	
归属于母公司的所有者权益	3,186,568.91	
按持股比例计算的净资产份额	1,365,672.39	
调整事项		
其中：商誉		
未实现内部交易损益		
减值准备		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,365,672.39	
存在公开报价的权益投资的公允价值		

续：

项 目	卓著(西安)数字科技有限公司	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	89,905.66	
财务费用	-1,969.64	
所得税费用		
净利润	-2,447,758.70	

项 目	卓著（西安）数字科技有限公司	
	本期发生额	上期发生额
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,447,758.70	
企业本期收到的来自合营企业的股利		

(3) 其他不重要联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,417,201.36	1,830,373.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-557,896.78	-24,064.29
其他综合收益		
综合收益总额	-557,896.78	-24,064.29

八、政府补助

- 1、无计入其他应收款的政府补助
- 2、无计入递延收益的政府补助
- 3、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	税收返还	3,574,288.46	4,452,247.95	其他收益	收益相关
西安高新信用服务中心省级战略新兴发展项目奖励	财政拨款	1,000,000.00		其他收益	收益相关
西安高新信用服务中心2024年专精特新中小企业高质量发展项目款项	财政拨款	500,000.00		其他收益	收益相关

补助项目	种类	本期计入损益 的金额	上期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与 收益相关
西安高新信用服务中心首 版次软件产品项目奖励	财政拨款	420,000.00		其他收益	收益相关
稳岗补贴	财政拨款	275,797.70	382,900.53	其他收益	收益相关
科技金融专项无形资产质 押贷款贴息补助项目补贴	财政拨款	200,000.00		其他收益	收益相关
2025 年度第一批高新技术 企业认定奖补	财政拨款	100,000.00		其他收益	收益相关
陕西省知识产权局专利奖 奖金	财政拨款	30,000.00		其他收益	收益相关
收到台州市路桥区科学技 术局 23 年省级科技型企业 第二批区级奖励	财政拨款	10,000.00		其他收益	收益相关
收到台州市路桥区科学技 术局 23 年省级科技型企业 补助	财政拨款	10,000.00		其他收益	收益相关
收到西安高新人才服务中 心高校毕业生社保补贴	财政拨款		31,000.00	其他收益	收益相关
收到西安市科学技术局规 上企业研发投入奖补	财政拨款		130,000.00	其他收益	收益相关
收到西安高新信用服务中 心 2023 年升级工业转型升 级专项资金	财政拨款		300,000.00	其他收益	收益相关
收到西安高新信用服务中 心 2023 年大数据云计算产 业发展项目补贴	财政拨款		820,500.00	其他收益	收益相关
收到西安市就业中心第四 批企业一次性吸纳就业补 贴	财政拨款		38,000.00	其他收益	收益相关
收到中共西安金融委员会 拨付省级 2024 年上市后备 企业培育奖励	财政拨款		300,000.00	其他收益	收益相关
收到西安市人才服务中心	财政拨款		15,000.00	其他收益	收益相关

补助项目	种类	本期计入损益 的金额	上期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/与 收益相关
2023.12-24.9 企业引进青年人才就业奖					
收到互联网和软件信息服务业高质量发展若干举措政策奖励	财政拨款		500,000.00	其他收益	收益相关
收到西安高新技术开发区信用中心 2023 年省级专精特新中小企业奖补	财政拨款		200,000.00	其他收益	收益相关
收到陕西省科学技术厅 2023 年度陕西省技术创新引导计划补贴	财政拨款		200,000.00	其他收益	收益相关
收到高新信用服务中心 2024 年西安市军民融合发展专项资金	财政拨款		160,000.00	其他收益	收益相关
收到西安市科学技术局流动资金贷款贴息补助项目	财政拨款		50,000.00	其他收益	收益相关
收到西安市就业服务中心第四批企业一次性吸纳就业补贴	财政拨款		26,000.00	其他收益	收益相关
收到西安市人才服务中心企业引进青年人才就业奖励	财政拨款		15,000.00	其他收益	收益相关
收到无锡物联网创新促进中心集群项目补助	财政拨款		149,959.00	其他收益	收益相关
合 计			6,120,086.16	7,770,607.48	

九、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定

期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.81% (2024 年：10.95%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 18.24% (2024 年：81.36%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 165.00 万元 (上年年末：1,407.10 万元)。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项 目	期末余额			合 计
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	
金融负债：				
短期借款	15,342,956.00			15,342,956.00
应付账款	43,144,090.15	4,639,616.17	1,109,138.00	48,892,844.32
其他应付款	1,011,019.62	31,937.98	378,746.96	1,421,704.56
其他流动负债（不含递延收益）	1,760,031.33			1,760,031.33
一年内到期的非流动负债	22,302,282.58			22,302,282.58
长期借款		21,345,000.00		21,345,000.00
长期应付款		1,904,198.02		1,904,198.02
金融负债和或有负债合计	83,560,379.68	27,920,752.17	1,487,884.96	112,969,016.81

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：元）：

项 目	期末余额			合 计
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	
金融负债：				
短期借款	29,951,800.00			29,951,800.00
应付账款	39,054,092.80	2,713,180.87	804,138.00	42,571,411.67
其他应付款	5,387,543.68	609,365.68	378,746.96	6,375,656.32
其他流动负债（不含递延收益）	1,323,961.66			1,323,961.66
一年内到期的非流动负债	21,588,873.95			21,588,873.95
长期借款		17,300,000.00		17,300,000.00
金融负债和或有负债合计	97,306,272.09	20,622,546.55	1,182,884.96	119,111,703.60

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利

率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司未持有外币资产及负债。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 47.26%（上年年末：49.31%）。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公 允价值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 权益工具投资	12,012,000.00			12,012,000.00

(2) 第二层次公允价值计量的相关信息

本公司本期末无交易性金融资产、债权投资和管理人定期报价的其他权益工具。

(3) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司理财产品在报告期末以公允价值计量。对于持有的理财产品，公司按照理财产品购买成本加上预期收益作为公允价值的合理估计进行计量。

(4) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十一、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	持股比例（%）
王璐	公司第一大自然人股东	21.44
程宏斌	公司第三大自然人股东	10.69

注：2024年12月31日，公司发布《美林数据技术股份有限公司实际控制人、一致行动人变更公告》，王璐、程宏斌有继续共同控制公司并保持一致行动的意愿，双方经友好协商于到期当日重新签署《一致行动人协议》，公司实际控制人、一致行动人变更为王璐、程宏斌。本次变更后，公司实际控制人及其一致行动人合计持有公司股份比例为32.13%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注 01。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注 02。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
程宏亮	公司股东，持股比例 17.44%
刘宏	董事、关键管理人员
于洋	董事、关键管理人员
张卫周	董事
肖斌	关键管理人员
刘强	关键管理人员
安葆红	关键管理人员
张平梅	公司控制人王璐的配偶
吴玉婷	公司控制人程宏斌的配偶
强劲	监事会主席
崔小为	监事
苏菲	监事

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州市数控机床产业大脑有限公司	技术服务		738,679.24
台州市数智产业科技有限公司	技术服务	6,537.73	
国创智能矿山装备研究院（洛阳）有限公司	技术服务	747,787.61	
卓著（西安）数字科技有限公司	技术服务	2,169,727.83	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
程宏斌	10,000,000.00	2025/3/31	2026/3/27	否
王璐	250,000.00	2025/7/31	2028/7/31	否
王璐	1,550,000.00	2025/7/16	2028/7/16	否
王璐	1,550,000.00	2025/12/3	2028/12/3	否
王璐	2,000,000.00	2025/6/27	2026/6/27	否
西安创新融资担保有限公司、程宏斌	10,000,000.00	2025/8/27	2027/8/26	否
程宏亮、安葆红	8,500,000.00	2024-1-25	2026-1-25	否
程宏亮、安葆红	15,929,000.00	2024-9-30	2025-9-30	是
程宏亮、安葆红、王璐	800,000.00	2024-9-11	2026-1-10	否
程宏亮、安葆红	7,000,000.00	2023-6-27	2025-6-26	是
程宏亮、安葆红、王璐、程宏斌	9,700,000.00	2023-4-25	2025-4-25	是

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	台州市数控机床产业大脑有限公司	390,150.00	28,917.00	2,415,249.98	448,007.50
应收账款	国创智能矿山装备研究院(洛阳)有限公司	253,500.01	7,605.00		
应收账款	卓著(西安)数字科技有限公司	708,000.00	21,240.00		
合同资产	国创智能矿山装备研究院(洛阳)有限公司	84,500.00	2,535.00		
合同资产	台州市数控机床产业大脑有限公司			45,900.00	1,377.00
其他应收款	程宏亮			14,558,681.93	145,586.82

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后非调整事项说明

截至本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	472,000.00		472,000.00	532,839.39		532,839.39
商业承兑汇票	707,281.00	7,072.81	700,208.19	1,478,940.00	14,789.40	1,464,150.60
合计	1,179,281.00	7,072.81	1,172,208.19	2,011,779.39	14,789.40	1,996,989.99

(1) 期末本公司无已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,318,131.60	472,000.00
商业承兑票据		707,281.00
合计	3,318,131.60	1,179,281.00

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(4) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,179,281.00	100.00	7,072.81	0.60	1,172,208.19
其中：					
商业承兑汇票	707,281.00	59.98	7,072.81	1.00	700,208.19
银行承兑汇票	472,000.00	40.02			472,000.00
合计	1,179,281.00	100.00	7,072.81	0.60	1,172,208.19

续：

类 别	账 面 余 额		上 年 年 末 余 额		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	坏 账 准 备 预 期 信 用 损 失 率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,011,779.39	100.00	14,789.40	0.74	1,996,989.99
其中：					
商业承兑汇票	1,478,940.00	73.51	14,789.40	1.00	1,464,150.60
银行承兑汇票	532,839.39	26.49			532,839.39
合 计	2,011,779.39	100.00	14,789.40	0.74	1,996,989.99

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：银行承兑汇票

名 称	期 末 余 额			上 年 年 末 余 额		
	应 收 票 据	坏 账 准 备	预 期 信 用 损 失 率 (%)	应 收 票 据	坏 账 准 备	预 期 信 用 损 失 率 (%)
银行承兑	472,000.00			532,839.39		
合 计	472,000.00			532,839.39		

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	期 末 余 额			上 年 年 末 余 额		
	应 收 票 据	坏 账 准 备	预 期 信 用 损 失 率 (%)	应 收 票 据	坏 账 准 备	预 期 信 用 损 失 率 (%)
账龄（1年以内）	707,281.00	7,072.81	1.00	1,478,940.00	14,789.40	1.00
合 计	707,281.00	7,072.81	1.00	1,478,940.00	14,789.40	1.00

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏 账 准 备 金 额
期初余额	14,789.40
本期计提	-7,716.59
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	7,072.81

(6) 本期无实际核销的应收票据情况

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	60,837,462.45	59,133,743.18
1至2年	14,791,205.60	32,101,855.05
2至3年	14,135,382.41	5,831,491.68
3至4年	2,526,269.34	2,705,689.30
4至5年	1,847,787.60	3,728,929.70
5年以上	13,104,441.25	10,301,871.84
小计	107,242,548.65	113,803,580.75
减：坏账准备	20,798,971.92	19,855,937.87
合计	86,443,576.73	93,947,642.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备 金额	预期信用损失 率(%)	账面价值
	账面余额 金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	107,242,548.65	100.00	20,798,971.92	19.39	86,443,576.73
其中：					
账龄组合	101,548,348.65	94.69	20,798,971.92	20.48	80,749,376.73
关联方组合	5,694,200.00	5.31			5,694,200.00
合计	107,242,548.65	100.00	20,798,971.92	19.39	86,443,576.73

续：

类别	上年年末余额		坏账准备 金额	预期信用损失 率(%)	账面价值
	账面余额 金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	113,803,580.75	100.00	19,855,937.87	17.45	93,947,642.88
其中：					
账龄组合	108,109,380.75	95.00	19,855,937.87	18.37	88,253,442.88
关联方组合	5,694,200.00	5.00			5,694,200.00
合计	113,803,580.75	100.00	19,855,937.87	17.45	93,947,642.88

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目 1：账龄组合

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)
1 年以内	60,837,462.45	1,825,123.87	3.00	59,133,743.18	1,774,012.30	3.00
1 至 2 年	14,791,205.60	1,183,296.45	8.00	26,708,655.05	2,136,692.40	8.00
2 至 3 年	8,742,182.41	2,185,545.60	25.00	5,831,491.68	1,457,872.92	25.00
3 至 4 年	2,526,269.34	1,263,134.67	50.00	2,404,689.30	1,202,344.65	50.00
4 至 5 年	1,546,787.60	1,237,430.08	80.00	3,728,929.70	2,983,143.76	80.00
5 年以上	13,104,441.25	13,104,441.25	100.00	10,301,871.84	10,301,871.84	100.00
合 计	101,548,348.65	20,798,971.92	18.37	108,109,380.75	19,855,937.87	18.37

组合计提项目 2：关联方组合

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)
关联方	5,694,200.00			5,694,200.00		
合 计	5,694,200.00			5,694,200.00		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	19,855,937.87
本期计提	943,034.05
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	20,798,971.92

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 29,964,974.48 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 27.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 787,135.04 元。

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比例%	应收账款 坏账准备 和合同资 产减值准 备期末余 额
国网陕西省电力有限公司信息通信公司	8,184,161.88		8,184,161.88	7.53	245,524.86
淮南矿业(集团)有限责任公司	7,416,814.17		7,416,814.17	6.83	222,504.43
振华智造(西安)科技有限公司	5,694,200.00		5,694,200.00	5.24	
中国电信股份有限公司鹰潭分公司	4,787,028.45		4,787,028.45	4.41	202,622.65
国网河北省电力有限公司电力科学研究院	3,882,769.98		3,882,769.98	3.57	116,483.10
合 计	29,964,974.48		29,964,974.48	27.59	787,135.04

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,592,623.15	22,555,481.05
合 计	2,592,623.15	22,555,481.05

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,367,749.14	10,976,023.39
1至2年	213,710.00	472,605.61
2至3年	38,475.00	11,217,441.54
3至4年	5,950.00	42,660.00
4至5年	33,860.00	
5年以上	196,422.45	211,422.45
小 计	2,856,166.59	22,920,152.99
减：坏账准备	263,543.44	364,671.94
合 计	2,592,623.15	22,555,481.05

②按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	707,172.45	203,972.45	503,200.00	20,682,925.44	292,068.76	20,390,856.68
备用金	1,117,894.14	31,178.34	1,086,715.80	759,802.60	19,779.43	740,023.17
保证金、 押金	1,031,100.00	28,392.65	1,002,707.35	1,477,424.95	52,823.75	1,424,601.20
合 计	2,856,166.59	263,543.44	2,592,623.15	22,920,152.99	364,671.94	22,555,481.05

③坏账准备计提情况

期末处于第二阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	2,856,166.59	9.23	263,543.44	2,592,623.15
账龄组合	2,356,166.59	11.19	263,543.44	2,092,623.15
关联方组合	500,000.00			500,000.00
合 计	2,856,166.59	9.23	263,543.44	2,592,623.15

上年年末处于第二阶段的坏账准备

类 别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	22,920,152.99	1.59	364,671.94	22,555,481.05
账龄组合	11,524,780.84	3.16	364,671.94	11,160,108.90
关联方组合	11,395,372.15			11,395,372.15
合 计	22,920,152.99	1.59	364,671.94	22,555,481.05

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合 计
期初余额		364,671.94		364,671.94
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合 计
--转回第一阶段				
本期计提		-101,128.50		-101,128.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		263,543.44		263,543.44

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
美林数据技术(杭州)有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	17.51	
贵州省公共资源交易中心	保证金、押金	150,000.00	1 年以内	5.25	1,500.00
安徽恒源煤电股份有限公司	保证金、押金	109,000.00	1-2 年	3.82	5,450.00
中铝(北京)招标管理有限公司	保证金、押金	100,000.00	1 年以内	3.50	1,000.00
张蓉	备用金	96,300.00	1 年以内	3.37	963.00
合 计		955,300.00		33.45	8,913.00

4、长期股权投资

项 目	期末余额		上年年末余额			
	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	95,700,000.00		95,700,000.00	82,500,000.00		82,500,000.00
对合营企业投资						
对联营企业投资	1,365,672.39		1,365,672.39			
合 计	97,065,672.39		97,065,672.39	82,500,000.00		82,500,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
振华智造（西安）科技有限公司	27,000,000.00	10,000,000.00		37,000,000.00		
美林数据技术（杭州）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡融合大数据创新中心有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00		6,000,000.00		
无锡美林数联科技有限公司	10,500,000.00	2,200,000.00		12,700,000.00		
数智领航科技（西安）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	82,500,000.00	13,200,000.00		95,700,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	追加/新增投资	减少投资	本期增减变动					期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
					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
① 联营企业												
卓著(西安)数字科技有限公司			2,100,000.00		-734,327.61						1,365,672.39	
小计			2,100,000.00		-734,327.61						1,365,672.39	
合计			2,100,000.00		-734,327.61						1,365,672.39	

注：公司持有卓著（西安）数字科技有限公司股权比例为：30.00%，公司在上述公司委派两名董事，参与其经营，对其具有重大影响，因此计入长期股权投资项目。

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,080,324.10	89,221,548.29	111,638,248.95	90,214,426.50
其他业务				
合 计	143,080,324.10	89,221,548.29	111,638,248.95	90,214,426.50

(2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
人工智能与数智化分析软件及服务	53,107,400.13	32,403,223.04	44,676,700.81	34,477,094.06
高质量数据集软件及数据治理服务	71,829,245.27	46,186,298.96	52,765,955.25	44,670,005.53
业务管理软件及服务	6,480,627.97	2,682,798.61	2,798,769.01	1,408,975.30
软件系统运维服务	10,420,534.54	7,539,920.59	10,261,511.33	8,886,548.86
培训服务	1,242,516.19	409,307.09	1,135,312.55	771,802.75
合 计	143,080,324.10	89,221,548.29	111,638,248.95	90,214,426.50

(3) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项 目	数据分析类 软件开发及 服务	数据资产管 理类软件开 发及服务	业务管理类 软件开发及 服务	软件系统运 维类服务	培训服务	合计
在某一时点确认收入	53,107,400.13	71,829,245.27	6,480,627.97	10,420,534.54	1,242,516.19	143,080,324.10
合 计	53,107,400.13	71,829,245.27	6,480,627.97	10,420,534.54	1,242,516.19	143,080,324.10

(4) 与剩余履约义务有关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、25。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求、标准及时履行供货义务。对于解决方案交付业务，公司在项目开发实施或解决方案完成并通过客户最终验收，取得客户的验收文件时确认相关收入。对于软件产品销售业务，公司在客户取得软件产品控制权的基础上，于安装部署完成、取得客户的验收或交付确认文件时确认相关收入。对于运营维护服务，对于合同仅约定按次或工作量提供的服务，在服务已经提供并经客户确认后确认收入。对于合同约定服务期间，在一定期间内持续提供的服务，在服务期内分期确认收入；对于服务期内服务频次、工作量不确定的服务对于合同约定对服务成果验收的服务，在服务已经提供并经客户验收后确认收入。不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方

式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

(5) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为80,530,186.40元，预计将于2026年1至12月份确认收入。

6、投资收益

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	-734,327.61	
购买理财产品产生的投资收益	327,279.87	966,993.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,473.97	-4,630.30
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	24,000.00	
其他	-9,247.60	
合 计	-404,769.31	962,363.02

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	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	106,187.02	-21,163.03
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	2,545,797.70	3,338,359.53
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,160,979.28	-5,934.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	61,199.03	358,681.93
委托他人投资或管理资产的损益	903,513.23	1,160,689.03
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

项 目	本期发生额	说明
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,116.58	793,156.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	397,601.12	5,623,789.38
减：非经常性损益的所得税影响数	57,694.15	
非经常性损益净额	339,906.97	5,623,789.38
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	339,906.97	5,623,789.38

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.75	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58	0.16	0.16

美林数据技术股份有限公司

2026年04月24日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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	106,187.02
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	2,545,797.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,160,979.28
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	61,199.03
委托他人投资或管理资产的损益	903,513.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,116.58
非经常性损益合计	397,601.12
减：所得税影响数	57,694.15
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	339,906.97

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用