

# 四川久远银海软件股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-032



二〇二六年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人连春华、主管会计工作负责人杨成文及会计机构负责人(会计主管人员)张昕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 1  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 33 |
| 第五节 重要事项 .....        | 35 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 40 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 45 |
| 第八节 财务报告 .....        | 46 |

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事长签名的 2026 年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                           |
|-------------|---|--------------------------------|
| 久远银海、公司、本公司 | 指 | 四川久远银海软件股份有限公司                 |
| 控股股东、久远集团   | 指 | 四川久远投资控股集团有限公司                 |
| 实际控制人、中物院   | 指 | 中国工程物理研究院                      |
| 锐锋集团        | 指 | 四川科学城锐锋集团有限责任公司                |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 交所、交易所      | 指 | 深圳证券交易所                        |
| 保荐机构、广发证券   | 指 | 广发证券股份有限公司                     |
| 律师          | 指 | 北京国枫律师事务所                      |
| 公司法         | 指 | 中华人民共和国公司法                     |
| 证券法         | 指 | 中华人民共和国证券法                     |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                     |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                         |      |        |
|---------------|-----------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 久远银海                                    | 股票代码 | 002777 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无                                       |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称       | 四川久远银海软件股份有限公司                          |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 久远银海                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Sichuan Jiuyuan Yinhai Software.Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Jiuyuan Yinhai                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 连春华                                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表            |
|------|-------------------------|-------------------|
| 姓名   | 杨成文                     | 廖礼波               |
| 联系地址 | 成都市三色路 163 号            | 成都市三色路 163 号      |
| 电话   | 028-65516099            | 028-65516099      |
| 传真   | 028-65516111            | 028-65516111      |
| 电子信箱 | yangchengwen@yinhai.com | liaolb@yinhai.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 436,915,436.25   | 439,350,572.77   | -0.55%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 26,824,119.64    | 29,948,091.35    | -10.43%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 21,381,209.37    | 21,441,905.24    | -0.28%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -139,353,591.70  | -70,676,712.19   | -97.17%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.07             | 0.07             | 0.00%        |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.07             | 0.07             | 0.00%        |
| 加权平均净资产收益率                | 1.59%            | 1.80%            | -0.21%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,554,532,366.36 | 2,686,870,253.96 | -4.93%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,674,197,298.44 | 1,687,096,286.75 | -0.76%       |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | 6,476.41     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,588,001.94 |    |
| 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 | 4,930,330.08 |    |

|                     |              |  |
|---------------------|--------------|--|
| 生的损益                |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 54,301.00    |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -230,796.78  |  |
| 减：所得税影响额            | 914,351.98   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 991,050.40   |  |
| 合计                  | 5,442,910.27 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一)、行业地位

公司是智慧民生服务商，由中国工程物理研究院下属四川久远投资控股集团有限公司国有控股。公司市场覆盖 29 个省份、240+个城市、16 万家医疗医药机构，为 7 亿社会公众提供服务。公司是国家高新技术企业、四川省企业技术中心、“四川标杆企业”“成都市重点产业链（软件和信息服务业产业链、大数据与人工智能产业链、人工智能与机器人产业链、银发经济产业链）链主企业”“工信部人工智能标准化技术委员会成员单位”；入选“2025 年度中国软件高质量发展前百家企业”和“2025 年度中国信创软件高质量发展百强企业”榜单，多次在全国智慧医保大赛和“数据要素 x”大赛中取得佳绩，连续多年荣获“中国软件诚信示范企业”“四川省具有核心竞争力软件企业（规模型）”“四川省软件和信息技术服务业综合竞争力排行榜 TOP30”“四川企业技术创新发展能力 100 强”“成都市人工智能生态企业榜”等。公司深耕智慧民生领域三十余年，在医疗健康、医疗保障、人力资源和社会保障、民政、住房金融、智慧城市等信息化领域的市场占有率均处于行业领先地位。公司在医疗健康行业具备智慧医院、智慧医共体、智慧医卫、医院数智治理及医疗质效管理等专业化的解决方案和产品，为公立医院改革和高质量发展提供体系化的数智化服务；公司是国家医保局、人力资源和社会保障部行业信息化战略合作伙伴，是国家医保信息平台的核心业务系统和跨省异地就医结算平台开发商，是人力资源和社会保障部社保核心平台全平台主研单位；公司作为民政部信息化战略合作伙伴，承建了金民工程一期应用支撑平台，是国家智慧健康养老应用试点示范企业。

#### (二)、报告期内公司从事的主要业务

公司聚焦医疗医保、数字政务、智慧城市三大战略方向，面向政府部门以及行业生态主体，围绕医疗健康、医疗保障、人力资源和社会保障、住房金融、民政、市场监管、智慧城市等领域，利用人工智能、大数据、云计算、移动互联和区块链等技术，实现以科技赋能民生，助力国家治理体系和治理能力现代化建设，助力“健康中国”行动和“数字中国”建设。

##### 1. 医疗医保

###### • 医疗健康

报告期内，公司坚定践行“服务大三甲、深拓医联体、融创大健康”的行业发展战略，持续提升医疗健康行业产品的一体化、专业化、智能化水平，面向政府客户、医疗服务机构及各类行业生态主体，提供公立医院改革与高质量发展、智慧医院、智慧医共体、全民健康信息平台、市域医疗一体化、数据要素 X 医疗健康、人工智能+医疗健康等全系列解决方案、产品及配套服务。截至目前，公司医疗健康行业市场已覆盖全国 27 个省份，服务医疗机构超 2800 家。截至报告期末，公司在医疗健康领域累计获得 5 项专利证书、40 余项信创相关证书、200 余件产品著作权及 100 余项荣誉证书，技术实力与行业认可度持续提升。

###### (1) 深耕“服务大三甲”战略，筑牢头部医疗机构服务标杆

报告期内，公司积极参与行业交流与品牌推广，深度参加 CHIMA 2026（珠海）、SHAQ 2026（北京）等 10 余场行业协会重要活动，期间发布新型县域智慧健康系统体系，展现公司在县域医疗信息化领域的创新成果。公司旗下 HIS、HRP、医保经办智能体等 14 款核心产品成功入选“四川省人工智能链主企业——人工智能标志性产品”申报名单，彰显产品技术竞争力。新一代医院 HIS-V8 系统在重庆合川人民医院顺利上线，同步完成护理管理、电子病历、医务管理等核心模块的打磨与落地，为该产品后续全国推广筑牢了标杆案例基础。

报告期内，公司凭借较强的技术实力与完善的服务体系，成功中标重庆市长寿区基层医疗机构、云南安宁市中医医院、天津市武清区人民医院、四川达州市万源市人民医院、重庆市丰都县中医院、陕西渭南市妇幼保健院等多家医疗机构的核心信息化系统建设项目，业务布局持续深化。本年度，公司新增通过 HL7 R5 两项全新场景测试，实现 HL7-FHIR 全场景贯

通，截至目前已累计通过基础模块、检查检验、电子病历共享交换等 21 个场景测评，充分印证公司在智慧医疗互联互通场景赋能领域具备较强的技术领先优势。

## （2）践行“深拓医联体”战略，释放区域医疗信息化发展势能

报告期内，公司作为核心链主企业受邀出席成都“进解优促”智慧医养专场活动，发布智慧医疗及医保最新解决方案，助力智慧医养领域高质量发展。目前，新疆阿克苏公立医院改革与高质量发展信息化建设项目、重庆合川医共体项目等大型重点项目已完成主体交付，项目落地成效获得客户认可；陕西延安公立医院改革与高质量发展信息化建设项目、山西岢岚医共体项目、湖北来凤医共体项目等已启动实施，项目推进有序。

报告期内，公司落地的四川省公卫大数据项目，是国内新“4128”省级全民健康信息平台领域的标杆成果，完全契合国家全民健康信息化规划明确的国省两级架构要求，从建设初期就实现与国家顶层体系的对齐衔接。该项目在数据采集环节创新落地全国首创全信创双中台技术架构，系统性打通此前分散的传染病多源采集渠道，实现疾控核心业务数据省级直采与全省数据口径统一，从根源上破解了传统模式下数据流转滞后、标准不一的行业痛点，为省级全民健康信息平台建设提供了可复制、可推广的实践经验。

报告期内，公司先后中标甘肃酒泉市卫生健康委员会公立医院改革与高质量发展信息化建设项目、陕西延安市区域医疗高质量发展平台建设项目、天津微医西青区紧密型医共体信息化建设项目、湖北咸宁市崇阳县卫生健康局区域中心药房服务项目、贵州黔南州瓮安县县级医疗机构信息化提升软件开发项目、河南新乡市封丘县紧密型医共体中心药房信息化软件开发项目、天津微医数字医院有限公司健共体建设项目、重庆市长寿区多学科会诊中心系统建设项目等多个公立医院改革与高质量发展信息化建设项目和区域医疗信息化系统建设项目。依托全国多地智慧医共体、省级全民健康信息平台项目的深度实践沉淀，公司在“深拓医联体”领域已形成覆盖“标杆打造、项目交付、方案储备、市场落地”的完整能力体系，区域医疗信息化市场拓展势能持续释放。

## （3）推进“融创大健康”战略，夯实 AI+医疗商业化落地基础

报告期内，公司积极参与行业标准制定，参编由中国移动通信联合会牵头制定的《数据要素 医疗健康数据资产评估方法》《数据要素 医疗健康数据隐私保护技术要求》等 3 项行业标准正式发布，彰显公司在数据要素与医疗健康融合领域的专业能力。公司深化生态协同合作，与腾讯、蚂蚁、海光、九州大健康等 10 余家行业头部企业开展 20 余次深度共创，共同推进联合解决方案落地与商业新模式探索，构建互利共赢的行业生态。

公司加速人工智能技术在医疗场景的落地应用，成功打造护理记录生成等 10 余个 AI 应用场景，相关成果已在四川华西医院、新疆阿克苏公改项目等多家标杆医疗机构开展试点培育，试点效果良好，为后续规模化推广奠定基础。报告期内，公司中标甘肃省居民健康档案电子地图模块、浙江义乌市云诊所药品进销存交互等新建项目，同时延续签约山西太原市卫健委全民健康平台运维、四川省多地医疗三监管运维等服务项目，业务结构持续优化，服务粘性不断增强。依托多年行业技术沉淀，公司在“AI 大健康”赛道已构建起覆盖标准共建、生态协同、产品落地、场景验证的完整能力体系，持续夯实 AI+医疗的商业化落地基础。

未来，公司将锚定“服务大三甲、深拓医联体、融创大健康”核心战略不动摇，紧密围绕国家“十五五”健康中国建设部署与公立医院高质量发展改革主线，以全栈医疗信息化产品矩阵为核心抓手，持续筑牢技术、项目、生态三重竞争优势，深度适配国省两级“4128”全民健康信息架构要求，全力打造医疗健康领域一体化、AI 智能化的全链条服务体系，为畅通全民健康信息“大动脉”注入数智动能，助力医疗健康行业高质量发展。

## • 医疗保障

报告期内，公司全力支撑国家医保信息平台及全国 24 个省份医保信息平台的运维保障工作，严格落实平台稳定运行、高效服务的核心要求，为医保信息化体系平稳运转筑牢技术根基。围绕国家医保“1+3+N”多层次保障体系、“个人医保云”“智能监管”“三结算”“一人一档”“一药一码”“一医一档”“一病一档”“医保钱包”“医保影像云”“医保数据工作组”“医保赋能商保”“医保 AI”等核心政策要求与行业热点，公司以医保核心经办、医保基金监管、医保支付改革、医保数智赋能为四大核心业务方向，在全国 100 多个城市、超 16 万家定点医疗医药机构持续深耕医保市场，扎实落地国家专项工程，优化医保便民服务，强化基金监管效能，深化数智技术应用。同时，公司积极开展 AI+医保创新探索，成功研发并落地经办服务智能体、基金监管智能体、决策分析智能体及 DRG/DIP 智能体，助力医保服务与监管智能化升级。报告

期内，公司顺利完成国家医保局大数据中心“一病一档”建设方案及应用场景课题签约，彰显在医保数智化领域的专业实力。

#### （1）深耕医保核心经办，筑牢医保信息化服务根基

报告期内，公司持续深耕医保信息平台建设与运维服务领域，在巩固国家级、省级医保信息平台服务优势的基础上，加速向地市、县域层面纵深拓展，构建起“国家-省-市”三级联动的服务体系。在国家级层面，公司成功中标国家医疗保障局跨省异地就医协同管理服务项目，助力提升全国异地就医结算服务效率与规范化水平；在省级层面，连续中标贵州、广西、吉林等省份医保信息平台运维项目，持续强化省级医保信息化服务能力；在地市层面，项目布局持续深化，覆盖四川、广西、河南、新疆、湖北等多个省份的地市区域。同时，公司围绕长护险管理、异地就医结算、财务风险防控、生育保险政策调整、大病保险测算、OCR 智能审核、信创建设等多元化业务场景，落地一系列专项技术服务项目，进一步丰富了医保核心经办领域的产品体系，提升了综合服务能力，为医保经办业务高效开展提供全方位技术支撑。

#### （2）优化医保公共服务，提升便民服务体验与市场影响力

报告期内，公司聚焦群众医保便民服务需求，围绕服务场景多样化、服务流程简洁化、服务内容角色化、服务方式智能化四大方向，对医保公共服务体系进行全面升级，持续深化医疗与医保服务融合，助力医保服务提质增效。在国家级层面，成功中标国家医保局医保钱包运行维护服务项目，保障全国医保钱包平台稳定运行、功能持续优化；在区域层面，先后中标江苏苏州市线上购药药店软件开发、广东深圳市宝安区“互联网+社康”精细化管理软件服务平台开发、广东深圳市医疗保险基金管理中心医药服务管理专业技术服务、江苏镇江市信用就医系统建设等项目，推动区域医保公共服务数字化、智能化升级。值得一提的是，公司承建的天津市“津医保”APP、江苏省“医保云”APP 注册用户量双双突破千万大关，充分印证了公司在医保公共服务领域的产品实力与市场影响力，为后续全国范围内医保公共服务项目拓展奠定了坚实基础。

#### （3）强化医保基金监管，巩固行业领先地位

报告期内，公司严格遵循国家医保局智能监管“两库”体系建设要求，结合已发布的第十八批监管规则和知识点，以及国家、各省市医保基金监管典型问题清单，持续优化完善飞检规则库、DRG/DIP 规则库、反欺诈模型库、物价规范管理库，不断提升医保基金智能监管的专业化、精准化水平，筑牢医保基金安全防线。在项目落地方面，公司凭借成熟的监管解决方案与丰富的项目经验，成功中标天津市医疗保障基金监督检查所医保基金监管服务项目、贵州省“一药一码”系统升级项目、广西南宁市长护子系统智能监管服务项目、陕西咸阳市 DRG 基金监管系统、湖北荆门市反欺诈基金大数据应用监管平台开发项目、湖北宜昌市智能监管系统建设项目等多个重点项目。通过在医保基金监管领域的持续深耕与技术创新，公司进一步巩固了行业领先地位，为医保基金规范使用、安全运行提供了有力保障。

#### （4）推进支付方式改革，助力医保支付体系优化升级

报告期内，公司积极落实国家医保局 DRG/DIP 2.0 版分组方案相关要求，同步跟进 3.0 版分组方案调整工作，持续优化相关产品与服务，稳步拓展全国 DRG/DIP 服务市场。在国家级层面，公司紧跟政策动态，及时完善 DRG/DIP 相关产品体系，确保产品与国家政策要求同频同步；在区域层面，成功中标陕西宝鸡市 DIP、湖北鄂州市 DIP 及 APG 支付方式改革等项目，助力区域医保支付方式改革落地见效。同时，公司积极响应门诊支付方式改革政策导向，创新融合按人头付费、APG 付费、按人头+APG 付费等多种支付模式，推出适配门诊支付改革的解决方案。公司在支付方式改革领域的全面布局与深度参与，为全国 DRG/DIP 支付方式深化实施、门诊支付改革推进提供了坚实的技术支撑，助力医保支付体系向科学化、精细化方向发展。

#### （5）深化医保数智赋能，支撑医保治理现代化建设

报告期内，公司紧跟国家医保局“个人医保云”“医保影像云”等数智化建设政策部署，持续深化 AI 技术在医保领域的创新应用，积极开展 AI+医保创新探索，相关成果已在江苏省医保智能体应用项目、贵州省基本医保省级统筹及医保政策预测分析模型项目、医保智能辅助经办开发项目中成功落地，有效提升了医保经办、决策的智能化水平。同时，公司成功中标四川巴中市核心经办业务数据治理服务、云南红河州医保数据监测分析服务、山西运城市数据本地化治理维护项目，以及贵州省医保数据赋能医药机构开发、贵州省“一人一档”全民参保数据库开发、贵州省医保药品云平台开发等项目群，全面参与医保数据治理、数据库建设、数据赋能应用等工作。公司在医保数智赋能领域的深度参与，为医保治理体系和治理能力现代化建设提供了坚实的数字化、智能化支撑。

#### （6）发力医药运营与行业创新，拓展业务发展新空间

报告期内，公司积极布局医药运营领域，深化行业创新合作，与国内头部连锁药店经营企业携手合作，研发集药品追溯码、合理用药、医保智审等功能于一体的连锁医保合规服务平台，目前医药机构接入数量已突破 2000 家，有效助力连锁药店规范医保相关业务、提升运营效率。公司智能审核产品持续拓展市场，在四川、贵州、云南、山西等地服务多家医疗机构客户；同时，为多家医疗机构提供飞检自查自纠服务，助力医疗机构规范诊疗行为、防范医保基金使用风险。DRG/DIP 产品市场拓展成效显著，新增四川、重庆、云南、湖北、江苏等多个省份的医疗机构客户，并与四川、云南、湖北、河南、辽宁、吉林等地的多家医疗机构签订运维服务合同。截至报告期末，公司 DRG/DIP 产品累计服务 400 余家医院，智能审核产品累计服务 300 余家医院，其中三甲医院逾百家；融合支付产品累计服务 300 余家医院，覆盖四川、贵州、新疆等 9 个省份，其中三甲医院 100 余家，业务覆盖面与客户质量持续提升。

未来，公司将紧密围绕国家医保政策导向，持续巩固和发挥医保专业优势，以“全民参保-待遇保障-医保支付-基金监管-价格管理-医保服务”全链路产品矩阵为根基，通过“基础运维+增值服务”模式创新挖掘存量市场价值；聚焦国家医保专项工程打造标杆案例，加速区域市场拓展，提升市场占有率；依托医保 AI 与数据要素创新应用培育新质生产力，强化信创核心产品竞争力。同时，同步推进医药板块数智化转型，通过优化产品体系、强化运营服务、健全数智支撑体系，实现政策响应、市场需求与客户价值的有机统一，持续增强可持续发展动能，为医保事业高质量发展注入创新活力，助力健康中国建设。

## 2. 数字政务

### • 人力资源和社会保障

公司立足人社事业发展新阶段，聚焦高质量充分就业、多层次社会保障、人力资源开发创新、和谐劳动关系、居民服务“一卡通”五大业务方向，提供数字人社全方位解决方案，全面助力人社事业高质量可持续发展。持续深耕市场经营，加大数字人社创新研发投入，业务覆盖全国 26 个省份，承建人社部就业管理信息系统全国统一软件、全国社保公共服务平台等 12 项国家级民生信息化工程，持续巩固行业领先地位。

在人社一体化领域，公司持续完善深化人社一体化整体解决方案，强化基于全栈信创的四大平台建设（一体化应用支撑平台、一体化人社大数据平台、一体化人社信息平台、一体化人工智能应用平台）。报告期内，成功中标湖北省人社一体化信息平台应用支撑平台建设项目，助力实现业务服务线上线下标准化、一体化，切实提升“高效办成一件事”服务能力。

在人力资源领域，公司以推动高质量充分就业、构建和谐劳动关系、促进人力资源精准开发为目标，围绕业务一体化、服务强化、技能提升、就业稳定、生态建设等方面完善产品体系。积极参与公共就业服务能力提升示范项目，助力就业部门全面提升信息化水平。报告期内，中标福建省人社厅“数字人社”就业一体化平台、西藏自治区人社厅信息系统国产化升级改造等项目，推动山西太原、湖北宜昌等地公共就业服务能力提升示范项目顺利上线。

在社会保障领域，公司重点优化社保险种大管控、社保一体化经办、一窗通办、新业态从业人员职业伤害保障管理、工伤全链条管理、社保基金安全监管等产品，深化社保数据治理与应用，并深度参与渐进式延迟退休年龄改革，助力构建多层次社会保障体系。报告期内，公司成功中标中央国家机关事业单位社会保险平台新系统建设项目，拓展天津数字社保建设项目，同步推进新疆、云南等五个省份职业伤害保险系统上线。为缓解多项目并发交付带来的上线实施压力，公司构建了社保专属 AI 开发能力，定制 AI Skill，以极简需求模板驱动 TA3 工具全自动生成代码，有效提升交付效率。

在人社大数据与人工智能领域，公司以成都人社智慧治理中心为创新基地，持续推进大数据与 AI 场景创新，在产业链人才发展生态决策支撑、重点群体精准识别与主动帮扶、劳动纠纷预测与超前化解、群众诉求监测分析、大数据辅助政策制定等方面取得显著成效，持续打造行业智慧治理标杆。研发业务经办 AI 员工、就业服务智能体、政务服务 AI 客服、执法办案 AI 助手、数据决策 AI 助手等 AI 应用产品，部分已在广东、四川、云南等地落地应用，显著提升客户业务效能。报告期内，公司深度参与人社部人工智能中台研发工作，随着人社部《关于加快推进“人工智能+人社”应用发展的实施意见》（人社部发〔2026〕40 号）的印发，人社领域人工智能建设发展迈入了全新阶段，为各地人社人工智能应用场景落地、创新项目孵化提供了重要政策支撑与实践指引，起到关键推动作用。

在社会保障卡“一卡通”服务应用领域，公司持续深入探索省、市两级“一卡通”建设模式，在政务服务、就业购药、交通出行、文化体验、旅游观光等场景基础上，拓展区域化特色创新应用。报告期内，居民服务“一卡通”业务持续拓展，新签内蒙古鄂尔多斯市社会保障卡居民服务一卡通平台建设、四川成都市社会保障卡居民服务一卡通、湖北仙桃市人社局

市民服务一卡通开发等项目。在惠民惠农补贴“一卡通”领域，公司依托社保卡覆盖面广、实名认证和金融功能优势，以“惠企利民”为核心，从政府个人补贴拓展至个人劳务报酬、企业扶持资金、普惠信贷等领域，整合“以工代赈劳务报酬、惠企扶持资金、普惠信贷资金”等创新应用，实现财政补贴从“阳光审批”“阳光公示”到“阳光发放”的全流程监管。报告期内，公司持续推进四川、吉林、湖南等地的惠民惠农资金“阳光审批、阳光发放、阳光监督”工程，助力政府部门落实惠民政策，兜牢民生底线。

## • 住房金融

报告期内，公司积极响应国家住房和城乡建设部关于住房事业发展的新蓝图及中央“发展新质生产力”的要求，不断深化住房金融领域的创新实践，专注于应用产品与解决方案的前沿探索，促进技术融合、业务融合、数据融合。聚焦于国产化技术生态的构建、数字化应用场景的拓展、精细化管理模式的深化、协同化数字资源的整合以及平台化运维保障体系的强化等核心领域，积极开展前瞻性的产品技术预研工作，并同步巩固和提升服务供给能力。公司秉持深耕细作的经营理念，在公积金信息化领域持续推动创新，市场拓展成效显著。

在住房公积金方面，公司秉持业财深度融合、服务高效便捷、管理精准细致、风控智能前瞻的发展理念，持续推动各项业务的优化升级。全面引入最新架构和服务组件，发布了支持国产化环境、符合国密算法等关键技术应用的公积金新一代中台+微服务架构的核心业务系统基础产品版本；实现新一代公积金电子档案系统、数字人民币结算应用系统、人行征信总对总接入系统、移动化服务与管理平台等新的应用产品打磨与多地交付；持续推进数据基础平台功能改造、风控稽核审计系统功能扩充、信用管理系统功能开发，辅助决策以及资金流动风险分析打造，并充分借鉴人社、医保、民政、市监、智慧城市在基础数据构建、数据价值挖掘和利用等方面的先进做法，赋能公积金在大数据和人工智能方面创新发展。

公司在推进住房公积金数字化发展方面持续发力，报告期内，中标四川攀枝花市住房公积金管理中心数字化转型升级、天津住房公积金智慧公积金系统升级、江西宜春市住房公积金管理中心系统信创改造等项目，全力保障四川雅安、湖南湘西两地新一代信创系统的平稳上线，并持续巩固山东青岛项目的行业标杆地位，打造高质量交付典范。

在数据治理方面，公司积极响应住建部关于提升住房公积金数据质量的工作部署，深度参与住房公积金行业开展基础数据标准、服务事项标准、数据治理指引等研究和编写工作。聚焦数据标准化与数据质量提升，持续深化大数据与人工智能技术的融合应用，聚焦精准扩面、智能风控、AI 客服及 AI 执法等八大核心场景进行深度挖掘，以技术赋能市场客户的精细化运营。先后承接深圳、南京、长沙、宝鸡、青岛、日照、沈阳等地数据治理服务项目。探索建设区域一体化服务平台，为城市间贷款业务跨域无缝办理、资金跨域直接发放等提供了可参考推广的实践路径。深度对接数据要素市场发展，以专业的技术实力和实施保障能力为全国住房公积金管理中心提供数据质量提升、数据中台建设、数据创新应用等数据全生命周期服务，帮助公积金中心建立高净值数据资产，推动住房公积金行业数字化转型发展。

在住房数字化领域，控股子公司新疆鼎峰秉持“政府主用、企业主建、社会共享”的核心理念，匠心打造并运营“安居广厦”生态服务平台。该平台深度融合科技创新与产业创新两大引擎，依托数字化科技与平台化运营模式，实现线上线下融合，全面整合房产、家装家居、物业服务等行业生态，促进政府行业监管和企业数字化转型升级，提升群众幸福感、获得感。截至 2026 年 6 月 30 日，“安居广厦”平台服务企业 11870 家，注册用户数约 190 万人，日均访问量超 12 万次，支持保障型住房申请超 5 万户，该平台也是全国首创的好房子服务平台。

## • 民政

报告期内，公司民政业务依托金民工程软件总集和民政部数据资源中心、多个部省数据交换的建设经验和实力，持续拓展“大数据+”“人工智能+”民政数据智能化服务创新，不断深化大救助、大养老、安全监管、人工智能+民政等融合场景打造，提升产品服务能力。

在智慧民政整体建设方面，新签四川成都市成华区智慧民政建设项目，并在今年 5 月民政部领导实地调研时获得充分肯定。持续打造省市两级共建共享、“大数据+”民政的一体化智慧民政新模式，不断提升民政一体化平台的产品实力和实施能力，持续夯实行业技术和市场的领先地位。

在智慧养老方面，公司持续深化“省市县一体化”“服务监管一体化”综合服务能力，新增新疆维吾尔自治区基本养老服务综合平台建设、湖南湘西州养老服务机构“安联网”建设、广东深圳市民政局养老服务网软件开发服务二期等项目，

持续打造多级智慧养老建设新模式，目前已累计面向河北、辽宁、湖北、内蒙古、北京、新疆六个省份（自治区）提供省级平台服务，成为市场上服务省级客户最多的数智养老服务商。

在社会救助方面，公司积极探索“民政主导+政府协同+社会参与”的大救助场景，研发一体化救助帮扶平台，为多部门救助协同、社会力量参与救助帮扶提供一体化支撑，助力各级救助部门达成“改革完善社会救助制度”的目标，同时深入研究“慈善+救助”的衔接模式，报告期内中标四川宜宾市民政局新增及升级社会救助业务经办系统建设项目。

在民政创新方面，公司围绕数据要素价值释放打造以民政数据资产化转变与数据赋能业务模式创新的民政大数据产品体系，以大数据助力基本民生保障精准化、基层社会治理精细化、基本社会服务便捷化。持续开展民政部数据交换及数据治理运维工作，积极配合民政部面向全国各省市的民政大数据治理与大数据应用建设经验成果的培训推广工作，扩大部级数据资产化与数据价值化应用成果的辐射范围，顺利推动江西省民政预警监督服务项目上线试运行。持续开展 AI 技术研发，创新落地更多 AI+民政应用场景。

公司将继续致力于为民政“人、事、地、物、组织、资金”六要素赋能，创新机制、创新应用、创新服务，为民政事业高质量发展贡献力量。

### • 市场监管

报告期内，公司市场监管行业发展紧跟“一个大市场、两个纲要、三个监管、四个安全”的工作着力点，以数字化改革为牵引，以“兴业、优政、惠民”为目标，聚焦数据融合、能力聚合、场景整合三大方向，构建主数据、监管码、电子证照和市监链四条业务支撑主线，推动监管流程再造、监管模式创新，打造多元化的数智应用场景，建立“一网统管、一网通办、一网协同”的数字市监新范式，推进市场监管治理体系和治理能力现代化迈上新台阶。

在一体化方面，公司承建的市场监管信息化工程(市场监管总局建设部分)应用支撑平台建设项目，为总局各类业务应用系统提供统一技术底座，实现技术路线统一、共性组件应用有机融合、资源弹性可拓，为各地市场监管局树立样板。持续打造以数字底座为中心的广东佛山市市场监督管理局一体化平台，推进二期项目建设；基于湖南长沙市智慧监管综合指挥和一体化平台（二期）项目，携手长沙用户落地“1X4+N”（“一中心、一专库、一平台、一移动端+N个智慧应用场景”），持续打造华中、华南区智慧市监一体化平台标杆案例。

在准入准营领域，公司聚焦“高效办成一件事”，通过云南省市场监督管理局高效办成一件事审批系统，持续打造“开药店”“开餐饮”等一件事高效办理场景，中标云南省市场监督管理局高效办成一件事开办便利店事项软件开发项目，持续探索准入准营智慧应用场景，助力营商环境的持续优化。

在食品、药品安全领域，公司聚焦“智慧监管与食品全链条追溯”，持续打造以“企业主责+政府监管+行业自律+社会监督”社会共治模式的智慧食品安全监管体系，打造食品安全监管社会共治新模式。公司已有完善的“两品一械”核心业务系统产品矩阵，满足省市区三级用户使用需求。在数字化转型背景下，2025 年依托《血液制品生产智慧监管三年行动计划（2024—2026 年）》打造血液制品生产数字化监管系统，通过山西省药品监督管理局智慧监管项目，进一步迭代升级药监产品体系，形成互联互通、数据共享、业务协同、统一高效的药监综合监管平台，提升药品安全智慧监管能力。

在市监大数据方面，公司以经营主体高质量发展为目标，围绕经营主体全生命周期数据要素，从主体洞察、智能监管、产业扶持、金融服务等场景提出数据应用路径和成效，打造经营主体大数据分析解决方案，充分挖掘发挥经营主体数据要素价值，以大数据帮扶主体发展、赋能产业布局、助力政府高效治理。同时，探索 AI 智能许可检查、AI 智能日常监督检查等应用创新场景。

公司将继续加快推进大数据、人工智能、大模型等技术在准入准营、智慧监管中落地应用，以数据赋能提升智慧监管和科学决策能力，为全国统一大市场建设献策。

### 3. 智慧城市

报告期内，智慧城市行业部围绕城市全域数字化转型，依托公司“闻语”社会治理大模型底座，重点推进数字底座智能化升级、城市智能中枢建设、社会治理数智化赋能，形成了覆盖数据治理、城市运行、政法综治的智能体产品体系与实战能力。

在数字底座方面，持续构建一体化公共数据资源体系，创新打造智能治数、智能推数、智能找数、智能问数等数据服务类智能体，助推跨层级、跨部门数据资源按需供给与精准适配。相关产品应用于绵阳市游仙区数据底座，支撑 66 个单位

共计上亿条数据汇聚治理，实现数据资源高效管理、质量提质增效、元数据全面完善、开发流程持续优化，持续提升全区数据资源服务智能化水平，切实增强平台使用效能。

在城市智能中枢方面，依托数字重庆人工智能系统项目，应用大数据与人工智能技术，融合城市多元数据资源，整合数字孪生、状态感知、决策分析、多模态交互等能力，以城市事件为牵引，打造覆盖感知预警、决策处置、监督评价、复盘改进全链条的城市运行智能体矩阵，赋能城市运行、社会治理、公共安全、城市应急等场景，实现超大城市运行的智能化动态监测、融合展示、预警预测、指挥协调，城市重点事件由被动处置向主动预防智能化跃升，提高城市的应急响应能力和安全保障水平，推动人工智能赋能超大城市全域数字化转型。

在社会治理方面，聚焦平安稳定领域，强化数智赋能，以数据之力、算法之力、AI 之力推出社会治安综合治理新模式新举措。一是通过研发解纷助手，赋能福建综治大数据平台，实现矛盾纠纷案件智能分派、智能填单、类案推荐、风险评估，助力复杂案情梳理、法律政策分析及纠纷调解工作，减轻基层工作负担，有效提升业务水平。二是运用多模态数据融合、语义建模、空间关联分析等技术，打造深圳市“深平安”社会治理大模型及风险防控平台，通过构建风险主体分析、风险要素提取识别、事件质量分析等智能体，赋能矛盾纠纷事件风险等级研判、案件形式化实质性办结判别、智能报告生成、智能问数四大场景，推动社会风险“预防在先、发现在早、处置在小”。

#### 4. 数据要素

公司按照“应用型数商+技术型数商”的发展定位，聚焦政务数据和医疗数据两大公共数据资源领域，面向数据要素行业“自循环”、政府“内循环”、市场“外循环”三大方向，持续推进公共数据治理与数据开发利用，构建从数据资源化到数据资产化的全链条服务能力。

在公共数据治理方面，公司已构建涵盖数据集成平台、数据实时同步工具、湖仓一体化平台、AI 数据治理平台、数据共享交换平台等在内的全栈数据治理技术体系，全面支撑医疗、医保、人社、住房公积金、民政、市场监管、智慧城市等行业数据治理项目实施。本年度，AI+数据治理已在典型项目中完成试点验证，智能数据治理能力实现规模化应用突破；在公立医院改革与高质量发展项目落地中，依托 AI 中台完成市域全域医疗健康数据智能化治理，搭建数据中枢实现全域医疗健康数据统一管控，落地数据分级分类管理，夯实区域医疗数据规范化治理基础。

在公共数据开发方面，公司围绕公共数据资源开发利用全过程，形成了隐私计算平台、数据沙箱平台、数据挖掘平台、行业知识图谱等数据技术平台，围绕医疗健康、城市治理、金融服务等“数据要素×”行动方向。如搭建市域医疗健康大脑，汇聚全域医疗健康数据建设数据湖仓，支撑区域医疗健康智能化应用开发底座建设；研发了诚信宝、医商通、信用就医等多款数据产品，并在全国多地投入使用。

在公共数据运营方面，公司持续加强与各地行业部门、数据管理部门、数据集团、数据交易所等生态主体合作；建立数据资产台账，规范化运营数据资产；开放标准接口，提供合规数据共享服务。当前，已经在运营的项目有天津“津医保”APP，为天津市所有医院、医药机构、社会群众提供基于医保数据要素的服务；子公司新疆鼎峰的“安居广厦”平台，为住房生态领域企业、群众提供住房金融服务；子公司贵州久远银海公司联合运营的医院中成药同城快递数据服务和商保一站式结算服务等。

在 AI 赋能方面，公司持续推动数据要素与 AI 技术深度融合，围绕行业高质量数据集建设重点攻关，完成行业数据集管理基础工具平台，打通语料汇集、清洗、合成标注、质量评估全流程，为行业人工智能应用场景建设提供高质量数据底座。当前已在人社、医保、医疗等多个领域形成行业高质量数据集建设。

#### 5. 人工智能

报告期内，公司面向民生垂直领域的自研人工智能技术底座“闻语”大模型持续升级，精准适配医疗医保、数字政务、智慧城市等领域的深度推理与内容生成需求。依托“闻语”大模型与“见智”智能应用开发平台，公司在重点行业领域全面深化 AI 应用场景落地。

医疗方面，构建 AI 临床智能辅助体系，实现护理交班、门诊/住院病历自动生成，提供检验检查、诊断及治疗方案推荐，支持报告解读、VTE 评估、慢病风险预警与个性化干预，配套医护智能答疑与医疗决策问数，全面提升诊疗效率与质量。患者服务方面，打造 AI 智慧服务矩阵，通过智能导诊、预问诊、挂号助手、智能陪诊，实现全流程便捷就医；提供用药指导、报告解读及 7×24 小时智能客服、医保政策问答与经办服务，优化就医体验。医管方面，聚焦 DRG/DIP 与智能

质控，落地 AI 特病单议申报评议、事前医保审核与病历内涵质控，依托大模型、OCR 及医学知识库赋能，降低院内行政与医保管理负担。

医保方面，利用医保智能问数实现运营分析、异常感知、数据解读、疑点标定等场景；并通过一句话智能经办实现异地就医办理、待遇查询等高效服务。

数字政务方面，聚焦人社、住房金融、民政、养老服务、市场监管等行业领域，打造了政务数字员工矩阵。面向服务对象，研发了 AI 服务智能体，实现服务事项对话办、主动办；面向业务经办人员，研发了 AI 代办员、AI 业务助手，通过人机协同赋能业务经办减负增效；面向政务管理者，研发了 AI 稽核审计员、AI 风控管家、AI 决策参谋、AI 数据秘书，显著提升风险防控能力和循数施策能力。同时正在探索老人陪伴机器狗、养老服务机器人等具身智能应用。

智慧城市方面，一是聚焦城市智能中枢，研发了覆盖“感知预警、决策处置、监督评价、复盘改进”全链条的城市运行智能体矩阵，驱动城市运行重点事件由被动处置向主动预防的智能化跃升。二是围绕平安稳定领域，以数据之力、算法之力、AI 之力推出社会治安综合治理新模式新举措。通过研发解纷助手，实现矛盾纠纷案件智能分派、智能填单、类案推荐、风险评估，助力复杂案情梳理、法律政策分析及纠纷调解工作，减轻基层工作负担，提升业务水平。运用多模态数据融合、语义建模、空间关联分析等技术，研发社会治理大模型及风险预警平台，提供风险要素提取识别、生成式风险提示、风险智能报告等风控智能体，实现苗头事件发现、重点人员管控、矛盾纠纷事件风险等级研判等 50 余个专题场景应用，推动社会风险“预防在先、发现在早、处置在小”。

## 6. 技术体系

公司紧跟前沿技术发展趋势，以保障公司技术产品体系的稳定性、实用性、先进性为中心，在云计算及云原生技术、AI 编程、大数据、人工智能、中台、微服务、区块链、信创、数据要素、大语言模型（LLM）、信息安全等技术领域持续攻关，生产工艺与技术水平处于业内领先水平。以支撑公司事业发展为中心，重点攻关 AI+智能底座、AI+开发技术、AI+支撑平台、AI+行业应用等领域核心技术，保持公司在行业内技术先进性。在智能底座方面，建设医疗高质量数据集，推动“闻语”大模型行业场景深度适配；在开发技术方面，全面推广应用 AI 开发平台，有效提高产品质量和生产效率；在行业智能应用方面，智能体开发平台紧跟 Agent 技术发展，拓展 Harness 架构支撑能力，推动行业产品智能体应用先进性与覆盖率提升；在信创方面，公司已完成主流信创生态下的产品适配和技术储备全覆盖，并针对各行业特点，形成差异化的信创替代技术方案。形成了包括 Ta+3 新一代智能化开发平台、银海云平台（PaaS）、应用支撑平台、MDLife·移动应用开发平台、视界·大数据平台、银海闻语民生领域大模型、闻语·MaaS 研发管理平台、七巧板智能体开发平台、AI+运维工具平台等较成熟的国产行业应用中间件产品及银海可信集成客户端产品。

### （三）、经营模式

报告期内，公司按照“做实做深主营、围绕主营拓展、创新多元营收”的总体经营思路，经营模式总体未发生重大变化。

#### • 销售模式

公司主要客户为政府部门、医疗机构、医药机构、医养机构、金融机构、商保机构、科研院所等。公司主要通过参与客户招投标、与客户协商等方式签订购销合同，按合同要求提供行业应用软件开发、自主知识产权软件产品、系统集成及技术运维服务。

#### • 生产模式

（1）软件开发类业务：公司主要根据与客户签订的合同及客户具体化需求与业务特征，自行组织人员进行研究、定制化开发和工程实施；

（2）自主知识产权软件产品业务：公司主要根据与客户签订的合同，自行组织人员在客户现场完成软件产品的安装、调试、培训等工作；

（3）系统集成类业务：公司主要根据与客户签订的合同组织生产，将采购的硬件设备、外购平台软件等送至客户现场并在客户现场完成安装、调试、部署工作；

（4）技术运维服务类业务：公司主要根据与客户签订的合同及客户的服务需求，在客户指定的地点完成相关服务工作。



## • 采购模式

公司主要在系统集成业务中向供应商直接采购硬件设备，包括小型机、服务器、PC 机及配件、网络设备及其他硬件、系统软件等。公司依据《采购管理制度》《ISO 采购管理规范》等制度文件，通过供应商评估、采购招标、比价等方式与供应商签订采购合同进行采购。由系统集成部门进行采购商品质量检查并交付客户检验。

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

## （四）、报告期内公司所处行业情况

国家“十五五”规划纲要要求“深入推进数字中国建设、提升数智化发展水平”，明确数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，数据是数智时代的新型生产要素、基础资源与创新引擎；发展数字经济、推进“人工智能+”与实体经济深度融合，是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择；数智化服务是满足人民美好生活需要、创造美好数智生活的重要途径。当前数字经济发展动能持续增强：2025 年全年我国数字经济核心产业增加值占 GDP 比重提升至 10.5%以上、规模超 14.7 万亿元，软件业务收入 15.48 万亿元、同比增长 13.2%；2026 年一季度数字产业实现收入 9.5 万亿元、同比增长 12.9%（增速较上年同期提升 3.5 个百分点），前 5 个月软件业务收入 6.25 万亿元、同比增长 10.3%。2025 年 12 月全国数据工作会议部署“十五五”数据要素市场化与 AI 赋能；“十五五”规划纲要提出到 2030 年数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达 12.5%，全面实施“人工智能+”行动、健全数据要素基础制度、促进实体经济和数字经济深度融合；2026 年 6 月国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》，按“十五五”任务部署 8 方面重点工作，从“十四五夯实基础”转向“十五五数智化赋能+数据要素价值释放+AI+全景落地”。

智慧医疗、智慧医保、数字政务、新型智慧城市等领域均为数字经济发展战略的重要组成部分，报告期内，党中央、国务院、各部委陆续印发《国务院办公厅关于健全“高效办成一件事”重点事项常态化推进机制的意见》《人力资源社会保障部等 5 部门关于进一步健全就业公共服务体系的意见》《国家医疗保障局办公室关于开展智能监管改革试点的通知》《关于进一步加强医疗机构电子病历信息使用管理的通知》等政策文件，将加快建设数字经济、数字社会、数字政府，提升政府管理效能和服务水平，加快深入推进“国家治理体系和治理能力现代化建设和“健康中国”战略实施，数字经济将为经济社会持续健康发展提供强大动力。

数据要素领域，2025 年国家发改委、国家数据局等印发《关于加强数据要素学科专业建设和数字队伍建设的意见》《关于加强数据科技创新的实施意见》；2026 年 2 月国家数据局等印发《关于培育数据流通服务机构加快推进数据要素市场化价值化的意见》；2026 年 3 月“十五五”规划纲要专篇部署国家数据基础设施、可信数据空间、公共数据授权运营与“数据要素×”；2026 年 4 月《数据产权登记工作指引（试行）》落地，国家数据局《2026 年数字经济发展工作要点》部署全国统一数据产权登记与全国一体化数据市场；2026 年 6 月《行业高质量数据集建设行动方案》对接“人工智能+”。国家医保局、国家卫健委《支持创新药高质量发展的若干措施》延续“医保数据用于创新药研发”，央行等推进金融数据合规共享。未来，围绕构建以数据为关键要素的数字经济的相关政策体系和产业体系有望持续深化完善，产业发展有望进入加速发展期。

### 1. 医疗健康行业

党的二十届四中全会对卫生健康领域作出系统性战略部署，2026 年作为“十五五”规划开局之年，健康中国建设迈入全面落地实施关键阶段。行业围绕公益性回归、基层医疗提质、分级诊疗落地、三医协同联动、数字智能赋能、全民健康普惠主线同步推进顶层设计、专项改革、基层建设、民生服务、质量管控、中医药创新各项工作，在承接“十四五”时期改革发展成效基础上，锚定“十五五”健康中国建设中长期目标，驱动医疗健康服务模式由“以治病为中心”加速向“以人民健康为中心”转型。

2026 年上半年，国家密集出台涵盖顶层发展纲要、公立医院综合改革、基层医疗能力提升、分级诊疗体系搭建、医疗质量安全管控、中医药传承创新、民生健康保障实事等多领域政策文件，构建起“顶层纲要引领、专项改革支撑、基层行动落地、质控标准约束、民生实事兜底”五级政策实施体系。同时配套中央财政专项补助、医保差异化支付机制、统一行业技术标准、医疗卫生人才培养计划等多重保障举措，持续推进优质医疗资源扩容下沉、区域医疗服务同质化发展、群众

就医获得感稳步提升。数字化转型、AI 赋能医疗、医共体全域资源共享成为本轮医改核心实施抓手，行业整体步入提质增效、布局均衡、便民普惠的全新发展阶段。

**（1）公立医院改革与高质量发展：专项资金扩围、规模精细管控、运营体系升级纵深推进**

公立医院综合改革是深化医药卫生体制改革的核心载体，2026 年上半年行业同步推进资金保障扩容、功能定位重塑、内部管理升级、考核体系规范四项重点工作，严格落实“做强县级、稳定城市二级、严控三级”总体工作部署，约束三级医院无序扩张冲动，引导各级医疗机构回归诊疗功能本位。

中央财政公立医院改革专项补助覆盖范围持续拓宽，2026 年 1 月国家卫生健康委、财政部联合印发《关于实施 2026 年公立医院改革与高质量发展提升项目的通知》，在原有公立医院改革示范项目基础上增设提质升级专项，中央财政按三档标准对各地市给予为期两年专项补助，单地市补助额度分别为 8000 万元、1 亿元、1.2 亿元；2026 年度第五批示范项目已完成 16 个省份共 61 个地市名单公示。2026 年 3 月，国家“十五五”规划纲要明确公立医院分层分类发展路径，从严管控医院床位盲目扩张，引导医疗机构转向内涵式提质、精益化运营管理。同期配套出台年度医疗质量安全改进目标、新版中医医院评审规范，压实诊疗全流程质量管控要求，提高中医药特色服务考核权重，并将 AI 融合医疗建设纳入公立医院核心改革任务，统筹推进医疗机构数字化转型与全流程医疗风险防控。

**（2）行业顶层架构迭代，重塑产业发展底层逻辑：全国数智健康“4128”新框架重构行业运行规则**

国家数智健康“4128”发展规划确立“四大核心发展目标、一套统一标准体系、国家省级两级统筹部署、八项关键技术支撑”核心架构，推动医疗数字化建设从单纯跨机构数据互联互通阶段，迈向医疗数据要素价值深度挖掘新阶段。

原有国家、省、市、县四级分散独立信息平台架构全面迭代升级为国省两级统筹集约式数据体系：国家级平台统筹全国医疗健康数据统一调度、分布式算力协同调度；32 个省级平台负责辖区内医疗全量数据归集、合规存储与安全分级管控，各级平台权责划分清晰，大幅提升区域医疗数据治理运行效率。本次架构升级是医疗数据要素流通领域的深层次制度改革，正式确立数据作为医疗行业核心增长要素与核心竞争资源的地位，从底层重构全国区域医疗信息化建设路径与市场竞争格局。

**（3）行业核心评审机制优化调整，明晰信息化条线统筹管理权责**

2026 年 6 月，全国电子病历分级评价工作牵头实施单位由国家卫生健康委医院管理研究所调整为国家卫生健康委统计信息中心。新主管单位统筹电子病历评级全流程管理工作，同步承接全国卫生健康信息化项目统筹建设、国家级医疗健康大数据中心运维管理等核心职能，强化卫生健康信息化领域顶层统筹管理权限。

评级配套机制同步优化，电子病历 5 级及以上评审全面取消线下现场核查模式，统一采用医院真实业务系统远程演示核验方式，有效压缩评审周期；同时倒逼医疗机构电子病历系统深度贴合临床实际业务场景，破解信息化建设“重硬件投入、轻临床应用”形式化痛点。

**（4）“十五五”健康中国规划纲要定调，统筹公共卫生、三医联动、体卫融合协同发展**

2026 年 3 月发布的“十五五”规划纲要第三十九章，作为未来五年卫生健康事业发展总纲领，统筹五大领域系统布局：完善现代化公共卫生防护体系、搭建优质高效分级诊疗服务体系、持续深化三医协同治理改革、实施中医药传承创新发展工程、推进体卫融合全民健身行动。

**（5）分级诊疗与紧密型医共体建设：顶层制度全面落地、资源共享标准化、基层一体化服务全域铺开**

2026 年上半年分级诊疗体系建设实现制度性突破，由前期局部试点探索转向全国系统化落地实施，以紧密型城市医疗集团、紧密型县域医共体为核心实施载体，配套顶层政策文件、统一行业建设标准、规范化实施指南、基层医疗提质专项行动形成完整落地闭环，是国家“医疗卫生强基工程”核心实施路径。

国务院出台分级诊疗顶层指导文件，明确 2030 年分级诊疗体系建设总体目标；2026 年 4 月国务院办公厅印发分级诊疗体系建设专项纲领，要求按网格化布局组建紧密型城市医疗集团与县域医共体，同步配套医保差异化报销政策、基层长期处方管理、统一区域转诊中心等激励配套机制，力争 2030 年建成分工明确、协同顺畅的分级诊疗运行机制。国家卫生健康委同步发布医共体影像、心电等区域资源共享中心建设标准与操作指南，并于 2026 年 6 月出台专项文件补齐城市社区卫生服务能力短板，依托数字化工具赋能基层医疗机构，持续夯实 15 分钟社区健康服务圈建设基础。

**（6）基层医疗提质专项工程：三年质量提升行动正式启动，夯实分级诊疗服务网底**

2026 年上半年国家出台全国首个覆盖全部基层医疗机构的系统性提质专项方案，叠加“十五五”医疗卫生强基工程专项任务，基层医疗建设重心由基础设施补短板转向服务质量提升、诊疗行为规范化管理，构建三年阶梯式质量提升实施路径。

基层医疗质量改善三年专项行动（2026—2028 年）全面启动，2026 年多部门联动出台系列配套政策推进基层能力升级：2 月明确基层医疗服务量化提升指标，落地基层儿科、血液透析、心理诊疗门诊等民生服务项目，将 13 岁女孩免费 HPV 疫苗接种纳入国家免疫规划；4 月正式启动基层医疗三年提质行动，分阶段实现基层医疗机构质量管控全覆盖，依托“十五五”强基工程专项资金支持上千个县域医共体完成数字化、标准化升级，稳步推动城乡基层医疗服务同质化发展。

（7）全民健康普惠民生实事：十大惠民工程量化推进，覆盖居民全生命周期健康需求

2026 年度卫生健康民生实事项目聚焦群众就医急难愁盼问题，全部设置年度可量化落地考核指标，覆盖妇女、儿童、青少年、老年群体、慢性病患者、心理障碍人群等各类重点人群，搭建全生命周期普惠型健康服务体系，实现重点人群特色专科门诊全域覆盖、妇幼保健与托育服务保障力度持续加大、中西医医护人才联合培育常态化、全民健康科普宣传长效化运行。

（8）行业数字化、智慧医疗建设持续深化，数字智能成为医改标配支撑

2026 年上半年出台的核心医改政策，均将人工智能应用、区域统一医疗信息平台、跨机构数据互通共享列为硬性配套建设要求，智慧医疗落地应用场景持续拓展延伸：公立医院高质量提升项目明确鼓励“AI + 医疗卫生”创新应用模式，智能辅助诊断、医院运营内控、科室绩效智能分析系统广泛落地；分级诊疗、医共体配套政策要求统一搭建区域医疗信息平台，打通市、县、乡三级医疗机构数据壁垒，落实不少于 300 项检验检查结果跨机构互认；城市社区卫生机构全面推广 AI 电子病历、处方前置智能审核、线上智能健康管理工具，有效降低基层医务人员事务性工作负荷；基层医疗质量三年提质行动依托信息化系统开展质控数据动态监测、医疗不良事件自动预警、远程专家查房指导，实现基层诊疗全流程数字化监管；“十五五”规划纲要明确全民健康数字化建设中长期目标，打通电子健康档案、电子处方、远程诊疗数据流通壁垒，搭建覆盖全体居民、贯穿生命全周期的智慧健康综合服务体系。

综上，2026 年上半年作为“十五五”健康中国建设开局起步关键窗口期，医疗健康行业政策呈现六大鲜明特征：顶层规划体系化、改革实施举措精准化、基层医疗建设核心化、民生保障任务指标量化、医疗质量管控标准化、财政资金保障常态化。行业政策发展逻辑实现阶段性切换，由过去单一补齐医疗资源短板转向优化区域资源布局、强化医疗服务质量、增进全民健康福祉、缩小城乡医疗差距协同推进。现阶段公立医院改革财政保障持续扩容、分级诊疗完整制度体系成型、基层医疗三年提质周期全面开启、十大健康惠民工程量化落地、中医药发展配套新版评审考核标准、人工智能与数字化技术深度嵌入医疗服务全链条，行业数字化、均衡化、普惠化发展趋势明确。

## 2. 医疗保障行业

2026 年作为“十五五”规划开局之年，为全面落实党的二十届四中全会部署与中央经济工作会议相关要求，国家医保局以关键性改革任务为抓手，上半年密集出台并落地实施多项顶层政策文件，涵盖《关于加快医疗保障领域场景培育和开放支持新场景大规模应用的通知》《国家医疗保障局关于做好 2026 年医疗保障基金监管工作的通知》《国家医疗保障局关于进一步深入推进医疗保障基金智能审核和监控工作的通知》《医保领域“高效办成一件事”2026 年度第一批重点事项清单》《关于医保支持基层医疗卫生服务发展的指导意见》等重要制度规范。行业围绕数字智能赋能、基金从严监管、经办服务提质、支付方式优化、体制改革纵深推进、多层次保障扩容等主线，依托数字化赋能与制度创新双轮协同驱动，持续推动医保治理体系向精细化、智能化深度转型，实现医保保障功能由基础兜底向提质增效、公平普惠、系统抗风险能力全面升级，夯实支撑新质生产力发展的民生保障底线。

（1）多层次医疗保障体系持续扩容完善

国内持续构建“基本医疗保险 + 医疗救助 + 补充医疗保险”协同互补的多层次保障格局。稳步推进基本医保省级统筹制度落地，目前已有 22 个省份出台配套实施文件；强化大病保险运营管理，完善常态化医保帮扶机制，建立健全防范化解因病返贫、因病致贫长效治理体系；优化生育保险配套政策，持续巩固并扩大参保覆盖范围。同步统筹研究商业健康保险与基本医保联动发展实施路径。

2026 年度国家医保药品目录调整工作正式启动，打通基本医保与商业健康保险目录双向衔接通道，《商业健康保险创新药品目录（2025 年）》收录的 19 款药品已实现与基本医保目录互通衔接，在丰富参保群众临床用药选择的同时，催生医保信息平台与商业健康保险系统互联互通、迭代升级的刚性需求。

## （2）长期护理保险制度全国推开，产业市场空间拓宽

经党中央、国务院审议同意，中办、国办联合印发《关于加快建立长期护理保险制度的意见》，明确以三年左右周期建成适配我国国情的长期护理保险制度，标志长护险由局部试点阶段迈入全国统筹建制新阶段。国家医保局配套印发专项实施方案，确立全民覆盖实施原则，实现职工、城乡居民参保全覆盖。截至 2026 年上半年，河北、山西等 17 个省份已发布省级落地实施方案。长护险制度全域落地将有效带动护理服务、康复辅具、适老化改造、信息化平台建设等上下游产业发展，为医保信息化赛道及银发健康产业开辟广阔增量市场。

## （3）深化三医协同联动治理，释放产业数字化需求

2026 年政府工作报告明确提出健全医疗、医保、医药协同发展与综合管理机制。国家医保局充分发挥医保支付调节杠杆作用，联合多部门印发《关于医保支持基层医疗卫生服务发展的指导意见》，从基金总额管控、参保待遇保障、基层用药供给等维度出台 14 项配套举措，赋能分级诊疗体系与基层医疗机构能力建设。同步规范医保医疗服务项目、医用耗材目录管理以及医用耗材医保通用名修订优化；夯实医保药品全流程管理，有序推进第十二批国家组织药品集中采购、高值医用耗材集中带量采购落地。三医协同改革持续向纵深推进，持续释放医疗、医保、医药跨系统数据互通、业务协同建设需求，为医保信息化建设、医药产业数字化转型带来长期稳定市场机遇。

## （4）医保经办智能审核体系全面落地，风控信息化需求提升

省市医保部门严格落实《国家医疗保障局办公室关于加快推进医保经办全流程智能审核工作的通知》（医保办发〔2026〕4 号）相关部署，推动人工智能、规则引擎等数字化技术深度嵌入医保经办全流程。搭建覆盖事前预警、事中监控、事后追溯的一体化智能审核体系，对费用申报、结算拨付、基金支出等核心业务实现自动化风险识别与实时预警，全面提升医保经办业务精准度、办理效率与基金风险防控水平。智能审核全域推广，持续带动统一医保信息平台迭代、智能风控模型研发、医疗机构前端事前提醒系统建设等信息化业务增量。

## （5）支付方式改革持续深化，DRG/DIP 信息化迭代需求释放

全国范围内常态化运行 DRG/DIP 2.0 分组体系，国家医保局启动按病种付费 3.0 版本分组规则修订工作，现已形成方案初稿并面向行业征求意见；同步完善分组要素动态调整、数据公开、特例病例单独评议、供需协商谈判等配套机制，逐步将省内异地住院医疗费用统一纳入按病种付费管理范畴。全场景即时结算体系加速落地，覆盖普通门诊、门诊慢特病、住院分娩、定点药店购药等全部就医购药场景。支付机制改革持续完善，催生 DRG/DIP 配套信息系统升级、医疗机构智能控费平台、跨区域即时结算数据交互系统等多元信息化建设需求。

## （6）医保基金高压监管常态化，智能监管赛道扩容

国家医保局印发《医疗保障基金监督检查五年行动计划（2026—2030 年）》，明确“十五五”周期内建成全方位、多层次、立体化医保基金监管体系。持续扩大飞行检查覆盖范围、提升检查质效，统筹国家级飞检、省级飞检、市级交叉核查，统筹常规年度检查、专项整治、靶向点穴式督查，实现飞行检查覆盖全部省份。常态化依托药品追溯码开展医保领域违法违规专项整治，精准打击药品回流倒卖、诊疗项目串换、空刷盗刷医保凭证、超适应症超量开药等违规行为。同步创新数字化监管手段，依托“一病一档”数据底座，研发适配 DRG/DIP 付费模式的单病种、多病种智能监管模型。基金监管力度持续加码，带动药品追溯信息系统、大数据风控模型、AI 医保智能监管平台等信息化建设需求持续扩容。

## （7）医疗服务价格管理标准化，编码与价格系统迎来升级窗口

2026 年上半年医保主管部门先后出台《手术和治疗辅助操作类医疗服务价格项目立项指南（试行）》《药理学类医疗服务价格项目立项指南（试行）》《一般治疗类医疗服务价格项目立项指南（试行）》三项规范性文件。指导各省级医保部门依据统一指南制定辖区医疗服务价格基准，由具备定价权限的统筹地区在基准区间内合理浮动，确定本地落地执行价格。医疗服务价格规范化、标准化治理，将驱动医疗服务价格管理平台迭代、医用耗材统一编码标准化建设等信息化业务需求增长。

## （8）医保经办服务持续优化，便民数字化终端与平台需求增长

国家医保局办公室印发《医保领域“高效办成一件事”2026 年度第一批重点事项清单》（医保办函〔2026〕12 号），梳理 10 项高频民生服务事项精简办事流程，实现职工医保个人账户跨省家庭共济全国全覆盖。统筹构建刷脸支付、医保电子码、移动支付、信用支付融合互补的多元化便捷支付体系；加速医保影像云基础设施建设，出台《“医保影像云”基础规范》，采用国省两级架构，搭建跨省影像秒级调阅医疗机构协作网络。经办服务提质增效，持续带动医保便民支付终端、省级医保影像云平台、个人账户跨省共济信息系统等信息化项目建设需求。

### （9）医保数字智能建设提速，个人医保云、影像云打开全新赛道

年初，国家医保局印发《关于开展个人医保云建设试点申报工作的通知》，正式启动个人医保云试点建设工作，依托全国统一医保信息平台，以医疗健康数据要素为核心，搭建省市域一体化个人医保云，实现多维度参保健康数据归集、治理与深度应用。2026 年 4 月主管部门发布《2026 年度第一批医疗保障领域场景清单》，将个人医保云列为医保数据价值挖掘核心落地场景。

医保影像云平台建设同步提速，朝着“患者自主调阅、医疗机构共享调取、医保部门核验”一体化影像数据服务平台建设目标推进，截至 2026 年 6 月末平台累计归集影像索引数据近 4.4 亿条。同步搭建医保真实世界综合评价国家级可信协作网络，已与 79 家医疗机构签约合作，为创新药械临床价值评估、医保准入评审提供真实世界数据支撑。

个人医保云、医保影像云落地，标志医保服务向个性化、智能化转型取得关键性突破，为商业保险快速理赔、个人账户家庭共济、居民全周期健康管理等创新业务提供安全合规的数据底座；医保真实世界评价网络搭建，亦为医保数字化决策支撑体系建设提供核心抓手。上述系列数字化布局，持续拓宽医保数据治理、个人端智能健康服务、AI 辅助健康管理等信息化市场空间。

伴随医保领域系列改革政策统筹落地、数字技术与医保业务深度融合，2026 年上半年医疗保障行业呈现保障体系多层化、支付机制科学化、基金监管智能化、经办服务便捷化、行业治理精细化五大发展趋势，为医保信息化领域带来平台系统升级、数据要素运营、智能风控体系、个人端便民应用持续性、多元化市场发展机遇。

## 3. 人力资源和社会保障行业

2026 年是“十五五”规划开局之年，国家《实施就业优先战略“十五五”规划》（国发〔2026〕16 号）、《人力资源和社会保障事业发展“十五五”规划》《关于加快推进“人工智能+人社”应用发展的实施意见》（人社部发〔2026〕40 号）等文件相继出台，部署了一系列重大政策措施和重大工程项目，为下一阶段人社事业发展提供了纲领性指导。在人工智能技术飞速发展的背景下，着力以人工智能赋能人力资源和社会保障事业高质量发展。

就业作为民生之本，正加速向“数字赋能、精准服务”转型。2025 年，人社部等五部门印发《关于进一步健全就业公共服务体系的意见》，明确提出构建“均等普惠、帮扶精准、数字赋能”的现代就业服务体系，并持续完善全国统一的就业“一库一平台”。“十五五”时期，将继续强化就业优先导向，加强产业和就业协同，发展数智就业，打造就业服务管理新模式，强化就业监测预警。深入实施“人工智能+”行动，推动形成更多人工智能应用场景创新，密集催生对大数据匹配、AI 岗位推荐、动态监测预警等智能化模块的刚性需求，为具备就业全链条数字化解决方案能力的企业打开高成长性市场空间。

社会保障领域改革同步提速，推动受理、审核、服务、风控等环节智能化应用，打造社保智慧经办模式。2026 年 6 月，人社部印发《关于加快推动社会保险业务全流程电子化运行的通知》，旨在加强社保数据治理，建立健全社会保险高质量数据资源，开展技术应用创新，同步推进全省“多险合一”一体化信息系统建设，以数智化社会保险经办管理服务模式赋能社会保险事业高质量发展。同时，人社部加快推进社会保障卡居民服务“一卡通”建设，目标到 2027 年基本实现全国覆盖。目前多地已开展“一卡通”立法，应用场景从社保待遇发放延伸至交通、医疗、文旅等领域，不断孕育出更多“一卡通”运营服务、场景生态合作、资金监管平台等可持续商业模式。

国家《加快人力资源社会保障行业领域人工智能创新应用实施方案》的出台，标志着人社信息化进入“智慧化”新周期，人工智能正深度融入人社业务。AI 大模型在人社资格认证、政策推送、调解仲裁、风险预警等场景快速落地，推动人社服务从“线上可办”迈向“无感智办”。

数字人社建设行动是一项长期的系统的工作，人社信息系统正沿着一体化、数字化、智能化进程加速迈进，行业生态愈加完善，激发无限潜能，为人社事业的持续健康发展注入强劲动力。

## 4. 住房金融行业

2025 年，住房公积金制度改革迈出关键步伐。中央经济工作会议明确提出“深化住房公积金制度改革”，住建部及全国住房公积金管理工作会议进一步强调拓展其在民生保障中的功能边界，推动公积金从“住房专项储蓄”向“多元民生支持工具”转型。2026 年 6 月，住房城乡建设部发布《住房公积金管理条例（修订征求意见稿）》，标志着住房公积金制度改革正式开启，文件明确提出“国务院和省、自治区人民政府住房城乡建设主管部门，以及住房公积金管理中心应当加强

住房公积金数字化能力建设，强化跨地区、跨部门、跨层级的业务协同，推动住房公积金互认互贷，提升管理服务效能”。数字化建设已成为改革落地的核心引擎和刚性支撑。

《住房和城乡建设部关于加快住房公积金数字化发展的指导意见》明确提出，要构建“全系统业务协同、全方位数据赋能、全业务线上服务、全链条智能监管”的数字化发展新模式。政策导向清晰释放出对新一代信息系统升级、数据治理能力重构和智能服务能力部署的强烈需求。2025 年以来，各地加速推进存量数据质量提升，建立“一数一源一标准”政务数据体系，并积极探索隐私计算等“可用不可见”技术路径，打通与人社、民政、税务等跨部门数据壁垒，为住房公积金信息化服务商提供了广阔的系统集成与数据中台建设空间。

同时，服务模式正经历智能化跃迁。以 AI 大模型为代表的新兴技术深度嵌入高频业务场景，推动租房提取、异地转移、贷款预审等事项向“零材料、秒审批”演进。智能客服、自动审批引擎、资金风险预警系统等全流程智能化应用快速落地，不仅显著提升缴存人体验，也对系统安全性、实时性与算法能力提出更高要求。具备垂直领域 AI 工程化能力、成熟公积金核心系统经验及信创适配能力的信息化企业，正迎来产品复用、服务升级与商业模式创新的多重机遇。

“十五五”开局，住房公积金数字化已从“能办”迈向“好办、智办、安全办”的新阶段。改革红利持续释放、财政投入稳步增加、地方试点加速复制，共同构筑起住房金融信息化赛道的持续增长。

## 5. 民政行业

“十四五”圆满收官，民政事业步入高质量发展新阶段。2024 年国务院印发《关于深化养老服务改革发展的意见》中明确提出到 2029 年基本建成覆盖城乡的三级养老服务网络，为加快建设，2026 年民政部印发《城乡三级养老服务网络建设管理指引（民函〔2026〕41 号）》，为三级养老服务网络信息化建设提供了明确指引。同时，“十五五”时期中央专项彩票公益金定向下达，支持县域养老服务提升，强烈的政策信号催生了民政事业发展对数字化基础设施、智慧养老平台、服务监管系统等信息化能力的规模化需求。

2026 年初，民政部印发《关于进一步推进民政科技创新的指导意见（民发〔2025〕67 号）》，明确加强民政工作数智化建设，推进大数据、人工智能等技术在民政各业务领域融合应用，加强数据赋能、技术赋能、平台赋能。民政各领域数字化转型全面提速。

民政社会救助、婚姻登记、殡葬管理等领域同步推进制度与技术双轮驱动。《社会救助法》立法进程加快，要求构建低收入人口动态监测与分层分类帮扶机制；新版《婚姻登记条例》实现全国通办并强化家庭辅导服务，推动跨区域身份核验与业务协同系统升级需求增长；《殡葬标准体系建设三年行动计划（民办函〔2026〕48 号）》要求殡葬实现全流程闭环可溯，建设标准化信息平台，有效打通殡葬标准从出台宣贯到基层落地应用的“最后一公里”。

站在“十五五”开局的新起点，民政信息化已从“辅助支撑”跃升为“核心引擎”。制度创新与技术应用的深度融合，为民政事业构建了更加全面、更可持续的数字化运行新生态。

## 6. 市场监管行业

2026 年，市场监管领域在“数字中国”“统一大市场”“质量强国”等国家战略引领下，加速迈向以智慧监管为核心的现代化治理新阶段。国家市场监督管理总局深入贯彻落实《市场监管总局关于大力推进智慧监管建设的意见》，出台《检验检测智慧监管能力提升攻坚行动方案》，明确到 2027 年底基本建成全国统一的检验检测智慧监管平台，全面推动检验检测监管业务与数智化技术深度融合。2026 年市场监管总局明确 34 项重点工作，持续加力护航民营经济发展壮大。

当前，市场监管业务复杂度显著提升，新产业、新业态、新模式持续涌现，对食品安全、校园餐饮、平台经济、信用体系等重点领域提出全链条、穿透式监管要求。政策明确要求强化大数据风险监测、AI 智能研判、区块链存证溯源、物联网实时感知等技术融合应用，加快构建“可感知、能治理、看得见”的智慧监管体系。在此背景下，各地加速推进监管系统整合、数据中台建设、跨部门协同平台部署及信创适配改造，催生对统一身份认证、双随机一公开平台、信用信息归集、风险预警模型、移动执法终端等核心模块的规模化需求。

深入落实《“高效办成一件事”2026 年度第一批重点事项清单》，推动政务服务从“能办”向“好办、易办”转变。“高效办成一件事”“市场准入负面清单”“双随机、一公开”等改革举措，正驱动政务服务与监管系统深度融合，要求信息化服务商具备强大的业务理解力、系统集成能力和敏捷交付能力。同时，《优化营商环境重点举措》和《认证机构数智化管理指南》等文件，进一步拓展了在企业开办、资质审批、认证认可等领域的数字化服务边界。

信息化是市场监管工作的有效支撑，是提升市场监管效能的内生动力，是推进市场监管现代化的有力保障，以信息化推动市场监管现代化，为实现国家治理体系和治理能力现代化，提升市场监管能力和服务水平提供强劲支撑。

## 7. 智慧城市行业

“十五五”时期，世界百年变局加速演进，新一轮科技革命和产业变革加速突破，全球数字化、网络化、智能化发展势不可挡。这一时期是基本实现社会主义现代化夯实基础、全面发力的关键阶段，也是深入推进数字中国建设、提升数字化发展水平的重要窗口期。城市全域数字化转型进入纵深推进阶段，2026 年 5 月，国家数据局印发《2026 年数字社会发展工作要点》，聚焦促进普惠均等数字公共服务、普及智能个性数字美好生活、推进精准高效数字社会治理、健全数字社会制度保障体系等 4 个方面，部署 23 项工作任务，其中明确提出“因地制宜开展城市全域数字化转型试点建设”。上半年各地纷纷出台配套实施方案，积极响应国家部署，标志着城市全域数字化转型从“政策蓝图”加速迈向“实战实操”。

在数字底座方面，全国数据工作会议将 2026 年明确为“数据要素价值释放年”。会议提出，要加强高质量数据集供给，统筹算力布局，夯实数字底座。围绕这一目标，国家数据局将重点做好八方面工作，其中强调要推进数据基础设施建设和运营，推动数据基础设施规模化部署、系统化应用、一体化发展，持续推进数据基础设施建设。

在智能中枢方面，《深化智慧城市发展 推进全域数字化转型行动计划》对城市智能中枢建设作出具体的部署，要求深化“一网统管”建设，构建城市运行体征指标体系，建立数据赋能、分级协作、闭环落实的智慧高效治理机制。鼓励有条件的城市建设数字化城市综合运行和治理中心，探索建立基于智能中枢的多级贯通智能化平台，推进城市运行、综合治理、交通管理、应急管理、系统互联接入，提升监测预警、事件流转、指挥调度、决策支持等核心能力。

在基层治理方面，立足“十五五”开局之年，中央政法工作会议谋划了未来一个时期平安建设，中共中央政治局委员、中央政法委书记陈文清在推进综治中心规范化建设培训班开班式上进一步明确，2026 年要在深化上下功夫。实现县、乡级综治中心规范化建设，将矛盾化解和服务管理触角延伸至基层末梢。随着综治中心规范化建设全面铺开，社会治理的“底座”更加坚实，平安建设的“末梢”更具韧性。在政法夯实基层“底座”的同时，社会工作部也在党建引领和社会服务上持续发力。中共中央政治局常委、中央书记处书记蔡奇在全国社会工作部长会议提出要完善社会治理体系，健全社会工作体制机制，加强新兴领域党的建设，加强党建引领基层治理和基层政权建设，加强凝聚服务群众工作，激发社会活力，维护社会稳定，推动社会工作高质量发展，为实现“十五五”良好开局提供有力支撑。

## 二、核心竞争力分析

### 1. 引领型大型平台建设能力

公司深耕“医疗医保、数字政务、智慧城市”三大民生信息化领域二十余年，是国家医保局信息化建设重要合作伙伴、人社部行业信息化建设的战略合作伙伴、人社部社会保险管理信息系统核心平台一版二版三版的主研单位、民政部信息化建设重要合作伙伴、国家智慧健康养老应用示范企业，并承建了全国异地就医结算平台、国家社保公共服务平台、就业管理信息系统全国统一软件、金民工程应用支撑平台、国家市监总局市场监管信息化工程应用支撑平台等一系列重大项目。公司承建的智慧城市项目入选全国首批“城市全域数字化转型典型案例”，医共体项目入选“第二届全国县域医共体建设优秀创新成果展”优秀案例，公司连续多年全项通过 FHIR Connectathon 所有测试场景，持续保持医疗信息系统标准化互联互通能力行业领先。

### 2. 全栈式行业创新服务能力

公司面向医疗健康、医保、人社、住房金融、民政、市场监管、智慧城市行业领域，围绕“中国之治、健康中国、数字中国”国家战略，提供全栈式、专业化、生态型的智慧民生解决方案、产品及服务，助力人民“幼有所育、学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶”之民生改善。

在医疗医保领域，打造了“医院信息平台+HIS、HRP、EMR、LIS、护理”为核心的中台化“医+智慧医院”产品体系，产品基于久远银海低代码开发平台和业务模型驱动平台开发，完成多层次信创技术适配，支持单体医院、多院区医院、医疗集团、医共体、云医院多种模式的应用部署，满足医院通用业务需求和场景化、个性化定制业务需求，实现医院信息系统业务可定义、流程可配置、逻辑可编排、界面可组装、知识可复用、远程可调试、发布可追溯、调用可管控、运维可观察；打造了双中台架构（数据中台、技术中台）的省级全民健康信息平台与地市数智健康大脑，完成了全国国产化技术适配与应用验证，实现区域医疗健康数据标准建设与数据治理，并部署了电子健康档案异地调阅、检验检查结果互认、电子处



方流转等场景应用；通过“人工智能+医疗健康”应用内生，实现了智能陪诊与预问诊、电子病历智能生成与质控、检验检查智能推荐与解读、病情诊断与治疗方案推荐等智能服务场景。打造了“人工智能+智慧医保”“数据要素×智慧医保”产品及服务体系，围绕医保治理现代化需求，迭代开发政策调整模拟、基金运行测算、欺诈风险侦测、趋势预测分析、数据要素溯源、特征图群构建、运行监测预警等一系列行业数据模型，形成覆盖数据全息治理、专题算法建模、数据资产管理、可信数据空间等在内的医保数据要素服务能力，推动融合支付管理、处方流转协同、医药物流追溯、一人一档、一药一档、一医一档、医保赋能商业健康保险、医药物流供应链协同等创新应用场景的规模化落地；持续深化医保智能经办、智能监管、智能决策等领域 AI 应用，升级医药端连锁经营与合规管理数字化工具，深入应用医保端 DRG/DIP 智能监管、医院端 DRG 与智能审核一体化、智能医学知识图谱等支付方式改革相关产品，为医保治理体系向精细化、智能化跃迁提供全面的技术支撑与场景化解决方案。

在人社领域，按照人社部“数字人社建设行动”的“1532”的整体框架布局，提供“数字人社”全信创解决方案。在人社一体化信息平台方面，打造了覆盖就业创业、社会保险、人事人才、劳动关系 4 大业务板块的“省级集中部署、业务协同联动、实时联网管控”的人社一体化管理平台、人社一体化服务平台、社会保障卡“一卡通”平台、市州人社服务能力提升创新平台，社会保障卡在政务服务、就医购药、交通出行、旅游观光、异地用卡等场景得到大幅应用。在人社大数据平台方面，打造了人社部全国就业信息归集微服务平台，省级人社基础信息库平台、省级人社大数据平台、市州数据回流平台，建立了省级人社数据资源目录和数据资产目录，实现了“一人一数一标准”和动态管理，实现了以数据驱动的科学化决策。在公共基础设施方面，打造了人社一体化支撑平台，实现了业务、系统、服务、数据 4 个方面的集成一体、共用共享、互通互认。作为核心承建商之一深度参与人社部人工智能中台建设，创新打造“人工智能+人社”场景，依托公司“闻语”大模型，升级迭代就业数字员工、智能仲裁助手、工伤报销智能辅助、社保数字员工、智能客服等 AI 产品，并在广东、云南、四川等地项目落地应用。构建了社保专属 AI 开发能力，定制 AI Skill，以极简需求模板驱动 TA3 工具全自动生成代码，有效提升交付效率。

在住房金融领域，围绕数字化转型的服务要求，深耕公积金行业领域，聚焦精准扩面、智能风控、AI 客服及 AI 执法等八大核心场景进行深度挖掘。紧跟实时政策风向，完成电子档案标准化改造、统一服务事项、信创适配等工作。基于大数据平台，打造新型业务经办智能工作台、构建准确高效的统计报表系统、树立深圳数据治理标杆、探索公积金风险防控体系。面对新的形势，完成核心产品技术架构转型，以中台化架构打造住金新一代产品体系，助力数字公积金的快速发展。

在民政领域，持续打造省市两级共建共享、“大数据+”民政的一体化智慧民政新模式。公司具备民政全业务覆盖能力，拥有 4 大类、29 小类、150+项民政全业务产品矩阵。打造了以“政府救助与慈善帮扶”相结合的“救助帮扶平台”产品，推动社会救助助力基层数字化治理工作；打造“福彩数字化运营平台、彩民服务平台、大数据分析平台及指挥中心”，助力福彩事业数字化转型；打造“民政业务综合监管平台”，实现对重点服务对象的统一监管，增强风险防控能力；围绕大屏、中屏、小屏三端，以数据价值释放为核心，研发标准化民政大数据产品并快速复制落地。深化跨部门、跨业务的数据关联比对分析场景，构建基于数据关联比对的民政服务对象主动发现和动态监管服务。深入探索智能应用场景，研发民政画像、一张图、决策支持等产品，采用时空地图分析民政服务对象、服务资源供需关系，利用算法模型辅助养老、社会救助等业务进行科学决策；积极响应三级养老服务体系建设等要求，运用人脸识别、在线支付、物联感知、人工智能等技术研发智慧助餐系统，已在福州、北京、长沙、深圳等市老年群体和长者食堂落地应用，让助餐服务更便捷、食堂运营更高效，民政监管更精准；打造了家庭适老化改造系统、家庭养老床位服务系统，已在深圳、长沙、湖北等省市上线运行，全面助力居家社区养老服务体系建设和提质增效。

在智慧城市领域，打造了以“城市运行一网统管”为核心的“城市运行和治理智能中枢、城市运行管理平台、城市数字体征平台”等产品，建立健全“大综合一体化”城市综合治理体制机制，让城市治理更智能、更高效、更精准；围绕基层“采数+用数”两大场景，打造了“基层一表通”应用平台，实现数字赋能基层减负，推动基层治理增效；丰富完善了“一体化政务大数据平台”，构建动态更新、分类分级的公共数据资源管理体系，促进公共数据要素化；通过算法、模型等智能化技术创新，扩展了一站式智能解纷、重点人员智能管控、数字化智能巡防、最小应急单元等应用场景，提升基层治理水平和风险防范能力，推动基层治理从“应急处置”向“风险防控”转变。

### 3. 高质效项目交付运营能力



公司秉承“科技服务民生”的企业使命和“创新、奋斗、共赢”企业精神，依托“中心+行业+区域”矩阵式现代治理架构和“区域多元化”融合发展体系，快速响应、精准定制、敏捷交付客户需求，为全行业、全区域的项目交付、产品迭代、持续服务、安全运维、系统运营提供充分人才保障和可靠能力支撑。

#### 4、体系化技术融合支撑能力

在数据要素方面，公司以大数据技术为基础，持续研发面向政务、医疗等行业的可信数据空间技术方案，提升数据合规治理、开发利用和流通监管能力。“视界·大数据分析平台”已形成数据要素全链路技术支撑能力底座，含流数据平台、数据资产管理平台、数据沙箱平台、数据流通全流程监管平台等核心组件。报告期内，公司推进数据底座智能化升级，在智能数据治理、智能数据资产管理、智能数据开发等方向取得突破，显著降低数据治理与开发成本，已完成典型项目试点验证。公司已储备发明专利授权“一种数据要素商品的筛选系统及方法”，夯实了数据要素相关知识产权储备。公司正持续构建“技术平台+数据治理+安全流通”的数据要素赋能体系，加速推动行业数据从资源向资产转化，为政务、医疗等优势领域的的数据价值深度发掘提供技术支撑。

在人工智能方面，公司“闻语”大模型已完成生成式人工智能服务备案和境内深度合成服务算法备案。报告期内，公司持续推进医疗场景适配和医疗专用数据集建设，优化模型在医疗知识问答、信息抽取、智能审核和临床辅助决策等任务中的应用能力；同步迭代民生行业人工智能中台，完善模型接入、知识管理和应用开发能力。七巧板智能体平台完成架构升级，通过对模型、工具、技能、记忆和执行流程的统一编排，新增 Skill（技能）和记忆等机制，增强智能体的任务规划、工具调用和上下文管理能力。依托上述平台，公司已在医疗医保、数字政务和智慧城市领域形成智能客服、智能经办、智能监管、智能决策、辅助诊疗、医疗服务和医学知识工程等应用，部分应用已在客户项目中落地。

在移动互联网方面，公司“MDLIFE·移动应用开发平台”是新一代移动应用开发、集成、发布平台，具备快速形成各行业“互联网+”应用的能力，该平台提供跨平台的能力保证，提供一次开发、多端部署运行的能力，支持 IOS、Android 等主流操作系统，平台全面融入纯血鸿蒙生态，能快速开发基于纯血鸿蒙生态应用 App 和元服务。同时该平台还提供微应用开发集成能力，满足快速业务集成、创新和在线更新的要求。

在企业级开发领域，“Ta+3”系列产品已构建面向应用的 AI Agent 开发框架，并配套提供开发组件与标准规范，进一步简化 AI Agent 的开发与集成流程。结合公司自研的“七巧板”平台，可为各类行业应用提供便捷、高效的 AI 能力接入与应用支持。在开发能力方面，平台重点升级“AI+低代码”智能开发能力，面向开发人员、测试人员和产品设计人员，提供 AI 辅助开发、AI 自动化测试及 AI 原型设计等功能。该平台重点面向企业级应用场景打造，融合公司自研的、具备企业专属知识增强能力的“闻语”编码大模型，以及自研可视化开发技术、智能客户端和插件体系，并针对企业级项目进行专项优化，工程化改进，目前已经具备生产级项目的开发质量与规范要求，确保 AI 生成代码可理解、可维护、可追溯，帮助企业更加敏捷、灵活地完成应用开发、构建与部署，加速企业级应用的智能化升级。

在云计算领域，“银海云平台”致力于构建全方位、一体化的云计算生态体系，打造涵盖 IaaS、PaaS 到 SaaS 的全面解决方案及丰富的云平台产品。平台实现了基础资源全面云化，提供智能化容器集群管理服务，高效统一的技术组件及中间件云化运维体系，以及先进的云原生可观测性能力。同时，银海云平台深耕安全可观测技术创新，强化安全风险管控能力，并融合自主研发的 DevOps 平台，助力客户快速构建安全可靠、敏捷高效的私有云环境，推动客户全面实现云计算转型与云原生能力升级的战略目标。

在物联网方向，银海物联网管理平台作为集成物联网设备接入、数据采集分析及数据应用的综合性管理平台，上半年在技术升级与项目落地双向突破。技术层面，构建分级递进告警机制，强化物模型多维度分析，完善开放 API 体系并完成安全加固及金仓等国产数据库适配，并在智慧养老领域应用。

在客户端集成方面，公司包含“深蓝浏览器”“UIM”两大产品，为客户提供安全、高性能高兼容性的客户端集成平台，可适配在信创和非信创的大部分操作系统，可进行行业深度定制，整合各类应用系统，外设资源，本地应用，打通人与人的沟通、人与 AI 的沟通、AI 与系统的链接、系统与人的链接、系统与系统的协同，达到高效办公的目的。

#### 5、系统性信创适配竞争优势

依托银海信创实验室，公司持续开展信创产品适配与技术验证。报告期内，完成新一代鲲鹏服务器性能基准测试，并对部分新纳入安全可靠测评结果公告的产品开展兼容性及功能验证。在生态建设方面，公司持续推进与主流信创厂商的技术适配、方案协同和生态合作，为各行业及区域项目的产品选型、技术适配和项目实施提供支撑。在 AI 算力方面，公司围绕昇腾 910C、海光新一代 DCU 等国产算力平台，开展主流 AI 框架适配和医疗行业典型场景验证，已完成初步测试验证，验

证了相关框架和应用在国产算力环境中的兼容性 & 运行可行性，为行业大模型和智能应用的国产化部署储备了关键技术能力。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司紧扣“十五五”发展战略，始终坚持深耕民生领域、推进自主创新、服务国家战略，持续提升运营质量及组织管理效能，优化各流程协同实现增效降本。公司在董事会和全体员工的共同努力下，实现营业总收入 436,915,436.25 元，较上年同期下降 0.55%；实现利润总额 26,012,773.31 元，较上年同期下降 21.37%；归属于上市公司股东的净利润 26,824,119.64 元，较上年同期下降 10.43%；基本每股收益 0.07 元/股，较上年同期持平，经营活动产生的现金流量净额-139,353,591.70 元，较上年同期下降 97.17%。报告期末，公司总资产 2,554,532,366.36 元，较本报告期初下降 4.93%；归属于上市公司股东的所有者权益 1,674,197,298.44 元，较本报告期初下降 0.76%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减    | 变动原因                          |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|-------------------------------|
| 营业收入          | 436,915,436.25  | 439,350,572.77  | -0.55%  |                               |
| 营业成本          | 252,093,014.91  | 246,106,789.34  | 2.43%   |                               |
| 销售费用          | 43,385,538.84   | 60,121,763.56   | -27.84% | 主要是本期业务招待费等费用减少所致             |
| 管理费用          | 42,887,936.49   | 47,644,449.64   | -9.98%  |                               |
| 财务费用          | -515,709.50     | -1,208,037.78   | 57.31%  | 主要是本期银行存款利息收入减少所致             |
| 所得税费用         | 1,027,273.95    | 4,112,852.98    | -75.02% | 主要是本期利润总额减少所致                 |
| 研发投入          | 94,644,973.17   | 113,095,454.62  | -16.31% |                               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,353,591.70 | -70,676,712.19  | -97.17% | 主要是本期销售收款较上期减少所致              |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -402,402,096.53 | -221,550,351.50 | -81.63% | 主要是本期投资活动现金流出较上期增加致投资净额减少所致   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -47,110,521.96  | -66,407,562.29  | 29.06%  | 主要是本期支付现金股利较上期减少所致            |
| 现金及现金等价物净增加额  | -588,866,210.19 | -358,634,625.98 | -64.20% | 主要是本期销售收款减少、投资活动净现金流出增加共同影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减   |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计 | 436,915,436.25 | 100%    | 439,350,572.77 | 100%    | -0.55% |
| 分行业    |                |         |                |         |        |

|            |                |        |                |        |         |
|------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 医疗医保       | 237,474,465.38 | 54.36% | 238,402,070.90 | 54.26% | -0.39%  |
| 智慧城市       | 10,762,024.89  | 2.46%  | 51,696,030.69  | 11.77% | -79.18% |
| 数字政务       | 185,217,664.08 | 42.39% | 146,911,165.87 | 33.44% | 26.07%  |
| 其他类型       | 2,461,028.24   | 0.56%  | 1,293,137.75   | 0.29%  | 90.31%  |
| 其他业务       | 1,000,253.66   | 0.23%  | 1,048,167.56   | 0.24%  | -4.57%  |
| 分产品        |                |        |                |        |         |
| 软件         | 185,683,264.05 | 42.50% | 152,732,137.99 | 34.76% | 21.57%  |
| 运维服务       | 207,855,165.56 | 47.57% | 217,028,069.58 | 49.40% | -4.23%  |
| 系统集成       | 42,376,752.98  | 9.70%  | 68,542,197.64  | 15.60% | -38.17% |
| 其他业务       | 1,000,253.66   | 0.23%  | 1,048,167.56   | 0.24%  | -4.57%  |
| 分地区        |                |        |                |        |         |
| 西南地区       | 175,410,650.14 | 40.14% | 200,175,689.41 | 45.56% | -12.37% |
| 华北地区       | 77,182,953.01  | 17.67% | 91,298,222.16  | 20.78% | -15.46% |
| 西北地区       | 58,486,567.46  | 13.39% | 45,361,793.46  | 10.32% | 28.93%  |
| 东北地区       | 17,304,410.73  | 3.96%  | 11,251,401.51  | 2.56%  | 53.80%  |
| 华南地区       | 45,073,932.43  | 10.32% | 48,073,575.03  | 10.94% | -6.24%  |
| 华东地区       | 26,217,931.57  | 6.00%  | 18,963,680.60  | 4.32%  | 38.25%  |
| 华中地区       | 36,238,737.25  | 8.29%  | 23,178,043.04  | 5.28%  | 56.35%  |
| 西南地区（其他业务） | 1,000,253.66   | 0.23%  | 1,048,167.56   | 0.24%  | -4.57%  |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                |                |        |             |             |            |
| 医疗医保 | 237,474,465.38 | 133,651,370.83 | 43.72% | -0.39%      | 8.06%       | -4.40%     |
| 数字政务 | 185,217,664.08 | 108,752,557.61 | 41.28% | 26.07%      | 19.19%      | 3.39%      |
| 分产品  |                |                |        |             |             |            |
| 软件   | 185,683,264.05 | 107,081,537.42 | 42.33% | 21.57%      | 17.50%      | 2.00%      |
| 运维服务 | 207,855,165.56 | 107,625,372.16 | 48.22% | -4.23%      | 8.92%       | -6.25%     |
| 分地区  |                |                |        |             |             |            |
| 西南地区 | 175,410,650.14 | 79,776,062.97  | 54.52% | -12.37%     | -13.29%     | 0.48%      |
| 华北地区 | 77,182,953.01  | 57,401,775.33  | 25.63% | -15.46%     | -7.39%      | -6.48%     |
| 西北地区 | 58,486,567.46  | 37,463,896.46  | 35.94% | 28.93%      | 43.08%      | -6.34%     |
| 华南地区 | 45,073,932.43  | 28,224,741.96  | 37.38% | -6.24%      | 7.88%       | -8.20%     |

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

☐适用 ☒不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 |                |                |        |             |             |            |
| 医疗医保    | 237,474,465.38 | 133,651,370.83 | 43.72% | -0.39%      | 8.06%       | -4.40%     |
| 数字政务    | 185,217,664.08 | 108,752,557.61 | 41.28% | 26.07%      | 19.19%      | 3.39%      |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |

|      |                |                |        |         |         |        |
|------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 软件   | 185,683,264.05 | 107,081,537.42 | 42.33% | 21.57%  | 17.50%  | 2.00%  |
| 运维服务 | 207,855,165.56 | 107,625,372.16 | 48.22% | -4.23%  | 8.92%   | -6.25% |
| 分地区  |                |                |        |         |         |        |
| 西南地区 | 175,410,650.14 | 79,776,062.97  | 54.52% | -12.37% | -13.29% | 0.48%  |
| 华北地区 | 77,182,953.01  | 57,401,775.33  | 25.63% | -15.46% | -7.39%  | -6.48% |
| 西北地区 | 58,486,567.46  | 37,463,896.46  | 35.94% | 28.93%  | 43.08%  | -6.34% |
| 华南地区 | 45,073,932.43  | 28,224,741.96  | 37.38% | -6.24%  | 7.88%   | -8.20% |

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 直接材料 | 35,482,566.68  | 14.08%  | 54,769,620.98  | 22.25%  | -35.21% |
| 直接人工 | 138,405,130.91 | 54.89%  | 131,452,109.77 | 53.41%  | 5.29%   |
| 制造费用 | 77,688,408.77  | 30.82%  | 59,351,855.38  | 24.12%  | 30.89%  |
| 其他费用 | 516,908.55     | 0.21%   | 533,203.21     | 0.22%   | -3.06%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司加强项目进度管控，积极推进项目验收，营业收入下降 0.55%，主要原因：1、从营业收入行业分布来看，占营业收入比重较大的数字政务行业营业收入较上期增长 26.07%，对营业收入影响较大；智慧城市行业营业收入较上期下降 79.18%，其他类型行业营业收入较上期增长 90.31%，但智慧城市和其他类型行业收入占营业收入比重较小，对营业收入变动影响较小；占营业收入比重较大的医疗医保行业营业收入变动较小。2、从业务类型构成来看，软件营业收入较上期增长 21.57%，系统集成营业收入较上期下降 38.17%，是营业收入变动的主要因素。3、从收入地区分布来看，西北、东北地区、华东和华中地区较上期增长较大。综上所述，公司营业收入总额变动不大，但收入结构变动较大。

报告期内，直接材料较上期下降 35.21%，主要是公司系统集成业务收入下降较大，而系统集成业务的主要成本是直接材料，因此导致主营业务成本中的直接材料下降较大。制造费用增长较大主要因软件营业收入增长导致制造费用较上期增加。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|       | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明        | 是否具有可持续性 |
|-------|----------------|---------|---------------|----------|
| 投资收益  | 4,930,330.08   | 18.95%  | 取得定期存款利息收益    | 否        |
| 资产减值  | -267,558.64    | -1.03%  | 存货、合同资产计提减值准备 | 否        |
| 营业外收入 | 30,771.48      | 0.12%   | 取得合同违约金       | 否        |
| 营业外支出 | 552,388.36     | 2.12%   | 支付合同违约金       | 否        |
| 信用减值  | -11,262,800.60 | -43.30% | 应收款项计提坏账准备    | 否        |
| 其他收益  | 3,601,616.86   | 13.85%  | 确认政府补助收益      | 否        |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|             | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减    | 重大变动说明                   |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------------------|
|             | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                          |
| 货币资金        | 251,712,147.49 | 9.85%  | 842,085,666.03 | 31.34% | -21.49% | 主要是定期存款增加及支付分红款致货币资金减少所致 |
| 应收账款        | 414,782,692.70 | 16.24% | 392,921,620.10 | 14.62% | 1.62%   |                          |
| 合同资产        | 72,707,679.91  | 2.85%  | 86,047,353.48  | 3.20%  | -0.35%  |                          |
| 存货          | 350,206,475.60 | 13.71% | 290,473,597.91 | 10.81% | 2.90%   |                          |
| 投资性房地产      | 25,922,881.75  | 1.01%  | 28,361,143.49  | 1.06%  | -0.05%  |                          |
| 固定资产        | 101,249,638.73 | 3.96%  | 103,199,102.03 | 3.84%  | 0.12%   |                          |
| 使用权资产       | 13,248,709.01  | 0.52%  | 14,271,894.42  | 0.53%  | -0.01%  |                          |
| 合同负债        | 440,492,848.93 | 17.24% | 484,729,737.23 | 18.04% | -0.80%  |                          |
| 租赁负债        | 6,142,798.27   | 0.24%  | 7,602,407.82   | 0.28%  | -0.04%  |                          |
| 一年内到期的非流动资产 | 54,286,706.15  | 2.13%  | 29,182,051.00  | 1.09%  | 1.04%   |                          |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 保函保证金 | 31,727,469.40 | 19,112,343.95 |
| 履约保证金 | 1,082,963.83  | 1,973,755.68  |
| 票据保证金 | 293,625.00    | 13,515,000.00 |
| 冻结/圈存 | 5,200.00      | 15,466.95     |
| 合计    | 33,109,258.23 | 34,616,566.58 |

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称                       | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本    | 总资产                | 净资产                | 营业收入              | 营业利润             | 净利润              |
|----------------------------|------|--------------|---------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 天津银海<br>环球信息<br>技术有限<br>公司 | 子公司  | 计算机应<br>用服务业 | 1000 万元 | 236,019,<br>219.78 | 184,148,4<br>41.50 | 58,666,54<br>6.21 | 6,246,431<br>.11 | 4,732,341<br>.58 |
| 贵州久远<br>银海软件<br>有限公司       | 子公司  | 计算机应<br>用服务业 | 2500 万元 | 68,061,1<br>43.28  | 51,729,38<br>8.87  | 21,182,40<br>5.00 | 6,302,676<br>.77 | 5,744,836<br>.01 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

1、天津银海环球信息技术公司（以下简称“天津银海”）成立于 2005 年 9 月 23 日，系由四川银海软件有限责任公司与天津环球磁卡有限公司、天津市逸网高新技术发展中心、天津市通宝利商贸发展有限公司共同出资组建的有限责任公司。经过股权收购，截至 2026 年 6 月 30 日，公司注册资本为 1000 万元，久远银海出资 942 万元，占注册资本的 94.20%。企业法人营业执照统一社会信用代码：91120116780310260Y，所属行业为计算机应用服务业。

天津银海经营业务主要以软件开发、技术服务为主。长期为天津人社局、医保局、卫健委、民政、公积金、商业保险公司提供解决方案及服务，承接天津市近 3,000 家医院、药店信息化建设，服务全市 1,600 多万参保职工和城乡居民。

本报告期，天津银海实现营业收入 58,666,546.21 元，净利润 4,732,341.58 元，占久远银海净利润 18.94%。

2、贵州久远银海软件有限公司（以下简称“贵州久远”），成立于 2023 年 2 月 8 日，系久远银海在贵阳成立的全资子公司。企业法人营业执照统一社会信用代码：91520103MAC8HQBY87，所属行业为计算机应用服务业。

贵州久远经营业务主要以软件开发、技术服务为主。公司利用大数据、云计算、区块链、人工智能及移动互联等技术，以贵州省为服务网络，为医疗健康、医疗保障、人力资源和社会保障、民政、养老、住房金融、市场监管、财政、人大政协、工会和智慧城市社会治理、城市服务平台等领域提供解决方案及服务。现已覆盖贵州省 9 个市州，为 3 万家医药机构和 3800 万社会公众提供服务。

本报告期，贵州久远实现营业收入 21,182,405.00 元，净利润 5,744,836.01 元，占久远银海净利润 22.99%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 市场风险

市场竞争加剧的风险：国家对民生数字化和智能化领域持续重视且投入稳定，并始终保持了较大的市场规模，市场环境的逐步成熟，市场竞争程度不断加剧。新竞争者的进入，将会使公司面临更严峻的市场竞争风险。新开拓市场的持续增长风险：公司通过特色化和差异化的服务将现有的竞争优势复制到新兴民生领域已取得一定成果，但是，公司在上述领域的竞争优势、行业地位和经营经验仍显不足。未来，能否在上述新开拓市场保持快速增长，对公司的综合能力提出了更高要求和挑战，公司将面临新开拓市场的持续增长风险。

### 2. 技术风险

公司主营业务与民生领域政策密切相关，产品和服务需紧随政策调整。当前，人工智能技术特别是大语言模型（LLM）正加速民生数智化转型。随着国家对生成式人工智能与数据安全政策的密集出台，对公司“闻语”大模型的合规性运营、行业场景适配能力提出了更高挑战。公司将继续保持保持在行业大模型底座、行业智能应用等领域的研发投入，但 AI 技术迭代速度与行业智能化转型需求推进的匹配存在风险。目前公司正全面推动人工智能应用创新成果在医疗医保、数字政务等领域落地，由于当前大模型仍然存在复杂业务逻辑下的不确定性，可能导致智能体应用中产生错误判断，影响民生服务的质量与准确性。

### 3. 经营成本上涨的风险

近年来，随着经济社会的全面发展以及生活成本上升，公司的用工成本呈现逐年增加的趋势。随着未来全社会平均工资水平持续上升，行业人力资源成本的上涨，公司员工薪酬水平面临上涨压力，从而给公司带来较大的经营压力。

### 4. 运维服务模式变化风险

运维服务业务的服务对象主要为药店、医疗机构、企业、社区服务机构及各级政府相关部门。未来，受到运维服务市场规模扩大、市场成熟度提高、市场竞争程度加剧等因素的影响，运维服务模式和收费标准将可能呈现下降的趋势，公司将面临运维服务收费标准下降的风险。

#### 5. 行业政策变化的风险

民生数智化领域的市场规模与政府部门的重视程度和投资力度密切相关。近年来，国家各级政府部门相继出台了一系列扶持和发展民生数智化领域的政策措施，数字政府和数字产业领域的政府投资逐步增加，从而带动了政府部门、经办机构、社会服务机构、单位、社会公众等对民生数智化产品和服务的需求，行业数字化能力提升、数据要素价值释放以及人工智能等新技术应用需求快速发展。但是，不排除民生数智化领域未来的投资力度或者政策环境发生重大不利变化的可能，从而对公司的生产经营带来不利影响。

#### 6. 快速发展带来的管理风险

公司自成立以来，保持了较快的发展速度。公司资产规模的扩大和人员的增加使得公司的组织架构、管理体系趋于复杂，随着设立新的全资或控股子公司，公司的资产规模还将进一步扩大，对公司管理层的管理能力和管理水平提出了更高要求。如果公司管理层的管理能力和管理水平以及管理人员配置不能及时满足资产、业务规模迅速扩张的要求，公司的生产经营和业绩提升将会受到一定影响。

#### 7. 人力资源风险

作为专业从事软件及服务的高新技术企业，公司的研发和创新都不可避免地依赖于核心技术人员。多年以来，公司秉承和倡导中物院“铸国防基石、做民族脊梁”的核心价值观，提供有竞争力的薪酬和福利，建立科学的绩效管理和人才培养机制，培养和锻炼了一支具有丰富行业经验和高度专业化的人才队伍。但随着行业内市场竞争程度逐步加剧，对于高素质人才的争夺将会更加激烈，公司面临因竞争而流失人才的风险。同时，随着公司业务的发展，公司对于专业人才的需求将进一步增加，如果公司不能保持现有人才队伍的稳定，并及时招聘和培养一批足够且合格的专业人才，将会对公司未来业务的发展造成不利影响。

#### 基于以上风险，公司主要应对措施：

1. 紧跟政策指引：关注国家及行业政策变化，随市场环境变化更快创新行业解决方案，加大行业应用产品预研的研发和投入。
2. 加强内部控制，降本增效：加强成本管理和项目进度控制；加大与供应商的沟通与协调；提高人均产出。
3. 加大人才结构优化：加强人工智能能力提升；优化面向优秀干部和优秀员工的激励机制，为优秀年轻员工搭建更大的发展平台；加强行业领军人才和高端人才的引进力度；加强干部管理能力培训，持续提升公司人才管理能力。
4. 完善企业内部控制制度并有效执行；加强全面风险管理，强化企业内部审计监督和外部审计监督。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否



## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

### 五、社会责任情况

#### 1、社会责任情况

公司始终将维护员工合法权益作为生产经营重点工作，关心、关怀员工，全力构建和谐劳动关系。严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国妇女权益保障法》等相关法律法规。按照国家相关规定按时、足额为员工缴纳“五险一金”，严格执行《员工手册》《薪酬管理办法》《福利管理实施细则》《员工健康管理实施细则》等劳动用工和福利保障相关制度，充分保障员工合法权益，让员工合理分享企业发展成果。

切实履行工会职能，节假日积极开展一线员工慰问走访活动，充分体现“职工之家”的温暖。每逢员工生病住院、结婚、生子、直系亲属丧葬时，工会给予一定慰问品并进行探望。重视员工身心健康，定期组织全员体检，特别针对已婚女士、40 岁以上员工，额外增加体检项目。

强调并大力弘扬企业文化精神，提升凝聚力。利用节假日经常性组织开展丰富多彩的员工文化交流活动：学雷锋纪念日、三八妇女节、五四青年节、母亲节、国庆节等举办各类有意义的文化主题活动，通过志愿服务、知识培训讲座、拓展活动、文体竞赛等方式具体体现，既陶冶了员工情操，也为员工才艺展示提供了舞台，进一步增强了员工团队合作意识。同时，公司积极组织开展各类有利于员工身心健康的体育活动、各部门积极组织拓展活动，积极参与中国工程物理研究院各项体育赛事并取得优异成绩，成立篮球、足球、乒乓球、羽毛球等多个球类运动兴趣小组，在员工身心素质得以锻炼之余，也进一步提升了企业形象。

积极开展各类职业培训，如岗前培训、专业技能培训、安全生产培训等，提升员工的专业素养和技术能力，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业共同成长。公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大及历次全会精神，认真学习贯彻中国工程物理研究院第十次党代会精神、应技中心（久远集团）第六次党代会精神，致力科技服务民生，努力营造“创新、奋斗、共赢”和谐企业文化，为客户和社会创造价值、员工实现自我价值，成为智慧民生领军企业。

#### 2、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司一直致力于回馈社会，积极开展公益活动，助力乡村振兴。为深入贯彻落实中共中央、国务院《乡村全面振兴规划（2024-2027 年）》及《关于进一步深化农村改革扎实推进乡村全面振兴的意见》精神，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴战略实施，2025 年在四川省上市公司协会号召下，为凉山州布拖县伟子坡村定向捐赠 2 万元；2024 年至今，坚持每年购买扶贫产品（累计购买富平乡村扶贫产品 60 余万，平武等乡村扶贫产品 300 余万元），利用党建平台交流工作经验、解决乡村实际问题，实现党的建设与村级发展良性互动，达到“互带互动、协同攻关、共同提高”的目标要求，进一步巩固脱贫攻坚成果，为乡村振兴贡献公司力量。

## 第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由            | 承诺方       | 承诺类型                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|-----------------|-----------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 久远集团、锐锋集团 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在本公司作为中物院所控制的企业期间，本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的有关规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与久远银海及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有与久远银海及其控制的企业从事相同或相似并构成竞争关系的企业、组织、经济实体的控制权。本公司承诺将促使本公司控制的企业按照与本公司同样的标准遵守以上保证及承诺事项。                                                                                                  | 2012 年 02 月 06 日 | 长期   | 正在履行中 |
|                 | 中物院       | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>本院作为四川久远银海软件股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人，为有效支持股份公司发展，维护股份公司及其他股东的合法权益，就承担的与避免同业竞争有关的义务郑重承诺：</p> <p>1、本院及本院下属单位和企业保证现时不存在与股份公司相同或同类的经营业务。</p> <p>2、本院及本院下属单位和企业将不在任何地方以任何方式自营与股份公司相同或相似的经营业务，不自营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的同类项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直</p> | 2012 年 02 月 25 日 | 长期   | 正在履行中 |

|          |   |  |            |  |  |  |
|----------|---|--|------------|--|--|--|
|          |   |  | 接或间接的业务竞争。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行 | 是 |  |            |  |  |  |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况           | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展             | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况         | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------|----------|----------|----------------------|---------------|----------------------|------|------|
| 未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼事项 | 5,616.20 | 否        | 部分案件未开庭;部分案件已开庭未出判决; | 对公司无重大影响      | 部分案件已支付款项并撤诉;部分案件胜诉执 |      |      |

|                                 |        |   |                              |          |                             |  |  |
|---------------------------------|--------|---|------------------------------|----------|-----------------------------|--|--|
| 汇总（公司作为原告方）                     |        |   | 部分案件一审判决；部分案件已撤诉；部分案件已胜诉。    |          | 行中；部分案件待判决。                 |  |  |
| 未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼事项汇总（公司作为被告方） | 509.57 | 否 | 部分案件未开庭；部分案件已开庭未出判决；部分案件已结案。 | 对公司无重大影响 | 部分案件经调解已结案；部分案件待判决；部分案件待开庭。 |  |  |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，也不存在较大债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

中国工程物理研究院为公司的实际控制人，中国工程物理研究院及其下属单位为公司的关联方。因中物院及其下属单位目前采用公开招标方式对项目进行发包，导致公司很难对其预计 2026 年日常关联交易。故公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》要求，对公司与中物院及下属单位发生的交易金额在三百万元以上且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易，履行及时披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称    | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称        |
|-----------|------------------|-------------------|
| 关于关联交易的公告 | 2026 年 05 月 25 日 | www.cninfo.com.cn |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☒适用 ☐不适用

| 合同订立公司方名称      | 合同订立对方名称           | 合同标的            | 合同签订日期           | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则     | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期             | 披露索引     |
|----------------|--------------------|-----------------|------------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|----------|----------|--------|------|-------------|------------------|----------|
| 四川久远银海软件股份有限公司 | 重庆市合川区智慧医疗项目（第一阶段） | 合川区智慧医疗项目（第一阶段） | 2024 年 11 月 22 日 | 0                   | 0                   | 无          |           | 公开招标市场定价 | 9,173    | 否      | 否    | 正在履行中       | 2024 年 12 月 17 日 | 2024-044 |

注：因原合同中第三方系统接口采购金额调整，合同总金额减少 24.75 万元。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间           | 接待地点           | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象       | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引                               |
|----------------|----------------|----------|--------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| 2026 年 4 月 3 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他     | 参与网上提问的投资者 | 2025 年度网上业绩说明会 | 详见公司于 2026 年 4 月 3 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表 |

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司控股子公司北京银海哲齐科技有限公司股东周林先生通过非同比例减资方式退出持有的 40% 股权，其他股东不减资。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 13 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股子公司减资完成工商变更登记的公告》（公告编号：2026-006）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 3,719,547   | 0.91%   |             |    |       |    | 0  | 3,719,547   | 0.91%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 3、其他内资持股   | 3,719,547   | 0.91%   |             |    |       |    |    | 3,719,547   | 0.91%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 境内自然人持股    | 3,719,547   | 0.91%   |             |    |       |    |    | 3,719,547   | 0.91%   |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 404,511,491 | 99.09%  |             |    |       |    |    | 404,511,491 | 99.09%  |
| 1、人民币普通股   | 404,511,491 | 99.09%  |             |    |       |    |    | 404,511,491 | 99.09%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 三、股份总数     | 408,231,038 | 100.00% |             |    |       |    |    | 408,231,038 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用



股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                          |       | 52,388   |              | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数<br>（如有）（参见注8） |                      |                      | 0          |    |
|------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                 |       |          |              |                                 |                      |                      |            |    |
| 股东名称                                                 | 股东性质  | 持股<br>比例 | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况                  | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                                      |       |          |              |                                 |                      |                      | 股份状<br>态   | 数量 |
| 四川久远<br>投资控股<br>集团有限<br>公司                           | 国有法人  | 26.29%   | 107,310,403  | 0                               | 0                    | 107,310,403          | 不适用        | 0  |
| 四川科学<br>城锐锋集<br>团有限责<br>任公司                          | 国有法人  | 12.02%   | 49,082,197   | 0                               | 0                    | 49,082,197           | 不适用        | 0  |
| 中国工商<br>银行股份<br>有限公司<br>—金鹰科<br>技创新股<br>票型证券<br>投资基金 | 其他    | 0.91%    | 3,699,855    | -1,100,000                      | 0                    | 3,699,855            | 不适用        | 0  |
| 杨成文                                                  | 境内自然人 | 0.69%    | 2,827,550    | 0                               | 2,120,662            | 706,888              | 不适用        | 0  |
| 香港中央<br>结算有限<br>公司                                   | 境外法人  | 0.60%    | 2,445,740    | -1,265,339                      | 0                    | 2,445,740            | 不适用        | 0  |
| 连春华                                                  | 境内自然人 | 0.52%    | 2,111,378    | 0                               | 1,583,533            | 527,845              | 不适用        | 0  |
| 张巍                                                   | 境内自然人 | 0.46%    | 1,885,000    | -65,000                         | 0                    | 1,885,000            | 不适用        | 0  |

|                                                        |       |                                                                                        |           |          |   |           |             |   |
|--------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|---|-----------|-------------|---|
| 张光红                                                    | 境内自然人 | 0.43%                                                                                  | 1,735,000 | -20,000  | 0 | 1,735,000 | 不适用         | 0 |
| 裘法军                                                    | 境内自然人 | 0.40%                                                                                  | 1,633,414 | -52,000  | 0 | 1,633,414 | 不适用         | 0 |
| 詹开明                                                    | 境内自然人 | 0.35%                                                                                  | 1,442,910 | -442,000 | 0 | 1,442,910 | 不适用         | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                |       | 无                                                                                      |           |          |   |           |             |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       |       | 上述股东中，第一大股东久远集团、第二大股东锐锋集团系中国工程物理研究院全资控股的公司，中国工程物理研究院为公司的实际控制人。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系 |           |          |   |           |             |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                              |       | 无                                                                                      |           |          |   |           |             |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）                       |       | 无                                                                                      |           |          |   |           |             |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |       |                                                                                        |           |          |   |           |             |   |
| 股东名称                                                   |       | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                        |           |          |   | 股份种类      |             |   |
|                                                        |       |                                                                                        |           |          |   | 股份种类      | 数量          |   |
| 四川久远投资控股集团有限公司                                         |       | 107,310,403                                                                            |           |          |   | 人民币普通股    | 107,310,403 |   |
| 四川科学城锐锋集团有限责任公司                                        |       | 49,082,197                                                                             |           |          |   | 人民币普通股    | 49,082,197  |   |
| 中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金                           |       | 3,699,855                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 3,699,855   |   |
| 香港中央结算有限公司                                             |       | 2,445,740                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 2,445,740   |   |
| 张巍                                                     |       | 1,885,000                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 1,885,000   |   |
| 张光红                                                    |       | 1,735,000                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 1,735,000   |   |
| 裘法军                                                    |       | 1,633,414                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 1,633,414   |   |
| 詹开明                                                    |       | 1,442,910                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 1,442,910   |   |
| 刘浩                                                     |       | 1,237,300                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 1,237,300   |   |
| 张春杰                                                    |       | 1,180,000                                                                              |           |          |   | 人民币普通股    | 1,180,000   |   |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |       | 上述股东中，第一大股东久远集团、第二大股东锐锋集团系中国工程物理研究院全资控股的公司，中国工程物理研究院为公司的实际控制人。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系 |           |          |   |           |             |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                     |       | 无                                                                                      |           |          |   |           |             |   |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☒适用 ☐不适用

公司于 2017 年 3 月 20 日收到公司第一大股东久远集团的《告知函》，久远集团目前持有公司 26.29% 股权，是公司第一大股东，久远集团的股东方中国工程物理研究院正在筹划久远集团股权变动的相关事宜，该事项可能会导致公司实际控制人的变更，但该事项还涉及国资审批等相关流程，存在一定的不确定性。其相关内容详见公司于 2017 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告（公告编号：2017-011）。

2023 年 7 月 5 日，公司收到控股股东久远集团的有关股权改革的《告知函》，具体内容详见《四川久远银海软件股份有限公司关于公司的实际控制人拟变更的进展公告》（公告编号：2023-044）。

2025 年 5 月 19 日，公司收到控股股东久远集团的有关股权改革的《告知函》，久远集团的股东方中国工程物理研究院研究决定，调整久远集团股权改革方案，调整后的股权改革方案不会导致久远集团控股股东及公司实际控制人发生变更。具体内容详见《四川久远银海软件股份有限公司关于公司的实际控制人拟变更的进展公告》（公告编号：2025-020）。

2026 年 5 月 11 日，公司收到控股股东久远集团及第二大股东锐锋集团的《告知函》，久远集团拟筹划以公开征集转让方式转让公司 70,052,446 股股权，占公司总股本的 17.16%，最终转让方式及数量以有关国有资产监督管理部门批复的结果为准；锐锋集团拟筹划以公开征集转让方式转让公司 32,005,313 股股权，占公司总股本的 7.84%，最终转让方式及数量以有关国有资产监督管理部门批复的结果为准。上述事项可能会导致公司控股股东和实际控制人的变更，但不会对公司日常生产经营活动构成重大影响。具体内容详见《四川久远银海软件股份有限公司关于公司控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2026-020）。

截至目前，上述事项尚未有进一步进展。

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计  
☐是 ☒否  
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川久远银海软件股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 251,712,147.49   | 842,085,666.03   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 890,857.90       |                  |
| 应收账款        | 414,782,692.70   | 392,921,620.10   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 12,729,682.86    | 9,818,627.06     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 33,610,876.65    | 32,761,357.87    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 350,206,475.60   | 290,473,597.91   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 72,707,679.91    | 86,047,353.48    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 54,286,706.15    | 29,182,051.00    |
| 其他流动资产      | 750,330,749.26   | 401,898,008.78   |
| 流动资产合计      | 1,941,257,868.52 | 2,085,188,282.23 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  | 1,500,000.00     | 1,500,000.00     |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 25,922,881.75    | 28,361,143.49    |
| 固定资产      | 101,249,638.73   | 103,199,102.03   |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 13,248,709.01    | 14,271,894.42    |
| 无形资产      | 302,833,855.80   | 308,940,230.01   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 51,725,164.45    | 19,526,538.38    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 1,622,918.01     | 1,690,718.81     |
| 递延所得税资产   | 60,135,119.54    | 59,057,842.76    |
| 其他非流动资产   | 55,036,210.55    | 65,134,501.83    |
| 非流动资产合计   | 613,274,497.84   | 601,681,971.73   |
| 资产总计      | 2,554,532,366.36 | 2,686,870,253.96 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 293,625.00       | 13,515,000.00    |
| 应付账款      | 182,477,687.83   | 191,404,637.60   |
| 预收款项      | 311,607.28       | 107,660.58       |
| 合同负债      | 440,492,848.93   | 484,729,737.23   |
| 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    | 54,650,786.53    | 90,851,824.48    |
| 应交税费      | 8,263,732.16     | 16,739,683.29    |
| 其他应付款     | 8,088,021.33     | 9,286,071.27     |
| 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   | 7,105,353.56     | 6,939,840.67     |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 701,683,662.62   | 813,574,455.12   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 6,142,798.27     | 7,602,407.82     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 23,955,561.15    | 23,963,464.13    |
| 递延收益          | 6,243,362.95     | 7,380,821.08     |
| 递延所得税负债       | 683,073.68       | 821,073.68       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 37,024,796.05    | 39,767,766.71    |
| 负债合计          | 738,708,458.67   | 853,342,221.83   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 408,231,038.00   | 408,231,038.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 314,734,242.31   | 313,634,246.46   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 131,143,407.59   | 131,143,407.59   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 820,088,610.54   | 834,087,594.70   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,674,197,298.44 | 1,687,096,286.75 |
| 少数股东权益        | 141,626,609.25   | 146,431,745.38   |
| 所有者权益合计       | 1,815,823,907.69 | 1,833,528,032.13 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,554,532,366.36 | 2,686,870,253.96 |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： |                |                |
| 货币资金  | 155,670,695.89 | 593,914,145.71 |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 890,857.90       |                  |
| 应收账款        | 334,364,315.90   | 308,197,963.28   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 7,942,733.04     | 7,629,110.49     |
| 其他应收款       | 29,215,102.59    | 30,483,598.58    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 180,434,990.02   | 149,382,390.38   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 51,799,596.12    | 72,106,995.05    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 519,633,549.05   | 225,200,635.57   |
| 流动资产合计      | 1,279,951,840.51 | 1,386,914,839.06 |
| 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      | 324,135,936.25   | 324,135,936.25   |
| 其他权益工具投资    | 1,500,000.00     | 1,500,000.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 17,470,654.46    | 17,882,492.24    |
| 固定资产        | 38,244,445.77    | 40,119,038.54    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 3,354,442.28     | 3,804,352.06     |
| 无形资产        | 271,562,399.35   | 275,960,903.81   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 43,918,133.82    | 14,544,835.19    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 476,586.39       | 654,688.96       |
| 递延所得税资产     | 51,070,847.30    | 50,269,068.72    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 751,733,445.62   | 728,871,315.77   |
| 资产总计        | 2,031,685,286.13 | 2,115,786,154.83 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 316,257,140.33   | 313,581,512.40   |
| 预收款项        | 175,094.40       | 9,727.46         |
| 合同负债        | 279,264,476.62   | 316,020,210.94   |
| 应付职工薪酬      | 38,664,998.13    | 64,382,117.50    |
| 应交税费        | 5,131,998.49     | 8,184,393.85     |
| 其他应付款       | 12,067,713.02    | 12,059,925.14    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,003,520.80     | 2,863,378.89     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 653,564,941.79   | 717,101,266.18   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 808,722.16       | 815,259.88       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 21,172,652.19    | 20,945,217.28    |
| 递延收益        | 6,078,983.21     | 6,887,681.90     |
| 递延所得税负债     | 169,151.08       | 169,151.08       |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 28,229,508.64    | 28,817,310.14    |
| 负债合计        | 681,794,450.43   | 745,918,576.32   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 408,231,038.00   | 408,231,038.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 317,426,960.37   | 317,426,960.37   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 130,679,655.19   | 130,679,655.19   |
| 未分配利润       | 493,553,182.14   | 513,529,924.95   |
| 所有者权益合计     | 1,349,890,835.70 | 1,369,867,578.51 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,031,685,286.13 | 2,115,786,154.83 |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 436,915,436.25 | 439,350,572.77 |
| 其中：营业收入             | 436,915,436.25 | 439,350,572.77 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 407,389,110.17 | 417,986,149.29 |
| 其中：营业成本             | 252,093,014.91 | 246,106,789.34 |
| 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               | 2,930,984.04   | 2,757,279.83   |
| 销售费用                | 43,385,538.84  | 60,121,763.56  |
| 管理费用                | 42,887,936.49  | 47,644,449.64  |
| 研发费用                | 66,607,345.39  | 62,563,904.70  |
| 财务费用                | -515,709.50    | -1,208,037.78  |
| 其中：利息费用             | 320,754.15     | 302,974.57     |
| 利息收入                | 1,022,404.19   | 1,654,805.02   |
| 加：其他收益              | 3,601,616.86   | 10,191,189.63  |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 4,930,330.08   | 5,457,156.48   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -11,262,800.60 | 1,605,216.68   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -267,558.64    | -5,458,649.73  |
| 资产处置收益（损失以“—”       | 6,476.41       |                |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 号填列)                        |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）           | 26,534,390.19 | 33,159,336.54 |
| 加：营业外收入                     | 30,771.48     | 137,132.52    |
| 减：营业外支出                     | 552,388.36    | 215,504.81    |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）         | 26,012,773.31 | 33,080,964.25 |
| 减：所得税费用                     | 1,027,273.95  | 4,112,852.98  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）           | 24,985,499.36 | 28,968,111.27 |
| （一）按经营持续性分类                 |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 24,985,499.36 | 28,968,111.27 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |               |               |
| （二）按所有权归属分类                 |               |               |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 26,824,119.64 | 29,948,091.35 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -1,838,620.28 | -979,980.08   |
| 六、其他综合收益的税后净额               |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |               |               |
| 5. 其他                       |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备             |               |               |
| 5. 现金流量套期储备                 |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额               |               |               |
| 7. 其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |               |               |
| 七、综合收益总额                    | 24,985,499.36 | 28,968,111.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 26,824,119.64 | 29,948,091.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | -1,838,620.28 | -979,980.08   |
| 八、每股收益：                     |               |               |
| （一）基本每股收益                   | 0.07          | 0.07          |
| （二）稀释每股收益                   | 0.07          | 0.07          |



|                       |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|
| （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              | 20,846,360.99 | 4,375,183.60 |
| 七、每股收益：               |               |              |
| （一）基本每股收益             |               |              |
| （二）稀释每股收益             |               |              |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 400,302,081.77 | 446,994,558.98 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |
| 收到的税费返还         | 686,710.22     | 2,952,639.75   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 34,677,630.06  | 20,043,449.31  |
| 经营活动现金流入小计      | 435,666,422.05 | 469,990,648.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 120,906,007.11 | 113,588,035.84 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 拆出资金净增加额                  |                 |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                 |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 323,330,746.96  | 306,769,718.74  |
| 支付的各项税费                   | 30,926,892.59   | 43,974,333.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 99,856,367.09   | 76,335,272.57   |
| 经营活动现金流出小计                | 575,020,013.75  | 540,667,360.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -139,353,591.70 | -70,676,712.19  |
| 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               | 4,448,497.63    | 4,916,142.78    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 840.00          |                 |
| 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            | 341,650,000.00  | 298,934,865.40  |
| 投资活动现金流入小计                | 346,099,337.63  | 303,851,008.18  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 43,964,161.46   | 65,836,560.98   |
| 投资支付的现金                   |                 |                 |
| 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            | 704,537,272.70  | 459,564,798.70  |
| 投资活动现金流出小计                | 748,501,434.16  | 525,401,359.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -402,402,096.53 | -221,550,351.50 |
| 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                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 41,023,103.80   | 61,434,655.70   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 200,000.00      | 200,000.00      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 6,087,418.16    | 4,972,906.59    |
| 筹资活动现金流出小计                | 47,110,521.96   | 66,407,562.29   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -47,110,521.96  | -66,407,562.29  |
| 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            | -588,866,210.19 | -358,634,625.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 807,469,099.45  | 630,833,576.00  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 218,602,889.26  | 272,198,950.02  |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |           |           |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 271,791,327.95  | 311,367,391.03  |
| 收到的税费返还                   | 343,230.83      | 1,498,979.10    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,984,978.76   | 17,092,378.03   |
| 经营活动现金流入小计                | 298,119,537.54  | 329,958,748.16  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 80,472,979.28   | 90,405,795.14   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 198,547,499.86  | 183,939,354.89  |
| 支付的各项税费                   | 15,458,179.88   | 19,002,714.11   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 78,800,183.83   | 50,019,903.40   |
| 经营活动现金流出小计                | 373,278,842.85  | 343,367,767.54  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -75,159,305.31  | -13,409,019.38  |
| 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               | 2,195,059.06    | 3,709,055.56    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 840.00          |                 |
| 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            | 204,400,000.00  | 217,100,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 206,595,899.06  | 220,809,055.56  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 40,921,158.96   | 60,694,654.60   |
| 投资支付的现金                   |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 497,700,000.00  | 303,800,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 538,621,158.96  | 364,494,654.60  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -332,025,259.90 | -143,685,599.04 |
| 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                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 40,823,103.80   | 61,234,655.70   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,974,134.57    | 1,975,810.11    |
| 筹资活动现金流出小计                | 42,797,238.37   | 63,210,465.81   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -42,797,238.37  | -63,210,465.81  |
| 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            | -449,981,803.58 | -220,305,084.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 574,041,596.08  | 353,425,654.48  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 124,059,792.50  | 133,120,570.25  |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度   |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |
|----|-------------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 少数 | 所有 |
|    | 股           | 其他权益工具 | 资 | 减 | 其 | 专 | 盈 | 一 | 未 | 其 | 小 |    |    |



|                       | 本              | 优 | 永 | 其 | 本              | ： | 他 | 项 | 余              | 般 | 分              | 他 | 计                | 股              | 者                |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|---|----------------|---|----------------|---|------------------|----------------|------------------|
|                       | 公              | 先 | 续 | 他 | 公              | 库 | 综 | 储 | 公              | 风 | 配              |   |                  | 东              | 权                |
|                       | 积              | 股 | 债 |   | 积              | 存 | 合 | 备 | 积              | 险 | 利              |   |                  | 权              | 益                |
|                       |                |   |   |   |                | 股 | 收 |   |                | 准 | 润              |   |                  | 益              | 合                |
|                       |                |   |   |   |                |   | 益 |   |                | 备 |                |   |                  |                | 计                |
| 一、上年期末余额              | 408,231,038.00 |   |   |   | 313,634,246.46 |   |   |   | 131,143,407.59 |   | 834,087,594.70 |   | 1,687,096,286.75 | 146,431,745.38 | 1,833,528,032.13 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  |                |                  |
| 其他                    |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 408,231,038.00 |   |   |   | 313,634,246.46 |   |   |   | 131,143,407.59 |   | 834,087,594.70 |   | 1,687,096,286.75 | 146,431,745.38 | 1,833,528,032.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |   |   |   | 1,099,995.85   |   |   |   |                |   | -13,998,984.16 |   | -12,898,984.16   | -4,805,136.13  | 17,704,124.44    |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   | 26,824,119.64  |   | 26,824,119.64    | -1,838,620.28  | 24,985,499.36    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  | -2,000.00      | -2,000.00        |
| 1．所有者投入的普通股           |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                |   |   |   |                |   |   |   |                |   |                |   |                  | -2,000.00      | -2,000.00        |
| （三）利润                 |                |   |   |   | 1,0            |   |   |   |                |   | -              |   | -                | -              | -                |

|                                |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 分配                             |                                |  |  |  | 99,<br>995<br>.85              |  |  |  |                                |  | 40,<br>823<br>,10<br>3.8<br>0      |  | 39,<br>723<br>,10<br>7.9<br>5        | 966<br>,51<br>5.8<br>5         | 40,<br>689<br>,62<br>3.8<br>0        |
| 1. 提取盈<br>余公积                  |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 提取一<br>般风险准备                |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  | -<br>40,<br>823<br>,10<br>3.8<br>0 |  | -<br>40,<br>823<br>,10<br>3.8<br>0   | -<br>200<br>,00<br>0.0<br>0    | -<br>41,<br>023<br>,10<br>3.8<br>0   |
| 4. 其他                          |                                |  |  |  | 1,0<br>99,<br>995<br>.85       |  |  |  |                                |  |                                    |  | 1,0<br>99,<br>995<br>.85             | -<br>766<br>,51<br>5.8<br>5    | 333<br>,48<br>0.0<br>0               |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| （五）专项<br>储备                    |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| （六）其他                          |                                |  |  |  |                                |  |  |  |                                |  |                                    |  |                                      |                                |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 408<br>,23<br>1,0<br>38.<br>00 |  |  |  | 314<br>,73<br>4,2<br>42.<br>31 |  |  |  | 131<br>,14<br>3,4<br>07.<br>59 |  | 820<br>,08<br>8,6<br>10.<br>54     |  | 1,6<br>74,<br>197<br>,29<br>8.4<br>4 | 141<br>,62<br>6,6<br>09.<br>25 | 1,8<br>15,<br>823<br>,90<br>7.6<br>9 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    | 少数<br>股东权益       | 所有者<br>权益合计    |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积       | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                | 小计               |
| 优先<br>股               |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 408,231,038.00 |         |    |  | 313,634,246.46 |           |            |          | 129,355,008.96 |                | 820,242,841.08 |    | 1,671,463,134.50 | 137,295,294.80 | 1,808,758,429.30 |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 408,231,038.00 |         |    |  | 313,634,246.46 |           |            |          | 129,355,008.96 |                | 820,242,841.08 |    | 1,671,463,134.50 | 137,295,294.80 | 1,808,758,429.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                | -31,286,564.35 |    | -31,286,564.35   | -1,179,980.08  | -32,466,544.43   |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                | 29,948,091.35  |    | 29,948,091.35    | -979,980.08    | 28,968,111.27    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                |                |    |                  |                |                  |
| （三）利润                 |                |         |    |  |                |           |            |          |                |                | -              |    | -                | -              | -                |

|                                |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 分配                             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 61,234,655.70  |  | 61,234,655.70    | 200,000        | 61,434,655.70    |
| 1. 提取盈余公积                      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -61,234,655.70 |  | -61,234,655.70   | -200,000       | -61,434,655.70   |
| 4. 其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| （四）所有者<br>权益内部<br>结转           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 6. 其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| （五）专项<br>储备                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提<br>取                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使<br>用                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| （六）其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 408,231,038.00 |  |  |  | 313,634,246.46 |  |  |  | 129,355,008.96 |  | 788,956,276.73 |  | 1,640,176,570.15 | 136,115,314.72 | 1,776,291,884.87 |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 408,231,038.00 |        |     |    | 317,426,960.37 |       |        |      | 130,679,655.19 | 513,529,924.95 |    | 1,369,867,578.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 408,231,038.00 |        |     |    | 317,426,960.37 |       |        |      | 130,679,655.19 | 513,529,924.95 |    | 1,369,867,578.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -19,976,742.81 |    | -19,976,742.81   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 20,846,360.99  |    | 20,846,360.99    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -40,823,103.80 |    | -40,823,103.80   |
| 1．提取盈                 |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |

|                                |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|------------------------|----------------------------|--|------------------------------|
| 余公积                            |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        | -<br>40,82<br>3,103<br>.80 |  | -<br>40,82<br>3,103<br>.80   |
| 3. 其他                          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| （五）专项<br>储备                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                        |                            |  |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 408,2<br>31,03<br>8.00 |  |  |  | 317,4<br>26,96<br>0.37 |  |  |  | 130,6<br>79,65<br>5.19 | 493,5<br>53,18<br>2.14     |  | 1,349<br>,890,<br>835.7<br>0 |

上年金额

单位：元

| 项目           | 2025 年半年度              |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                        |    |                              |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------|----------------|----------|------------------------|------------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |               |                |          |                        |                        |    |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 408,2<br>31,03<br>8.00 |         |         |    | 317,4<br>26,96<br>0.37 |               |                |          | 128,8<br>91,25<br>6.56 | 558,6<br>68,99<br>3.03 |    | 1,413<br>,218,<br>247.9<br>6 |
| 加：会<br>计政策变更 |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                        |    |                              |
| 前            |                        |         |         |    |                        |               |                |          |                        |                        |    |                              |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 期差错更正                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 408,231,038.00 |  |  |  | 317,426,960.37 |  |  |  | 128,891,256.56 | 558,668,993.03 |  | 1,413,218,247.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -56,859,472.10 |  | -56,859,472.10   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 4,375,183.60   |  | 4,375,183.60     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -61,234,655.70 |  | -61,234,655.70   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -61,234,655.70 |  | -61,234,655.70   |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 4．设定受益计划变动            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |

|                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 额结转留存收益         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 408,231,038.00 |  |  |  | 317,426,960.37 |  |  |  | 128,891,256.56 | 501,809,520.93 |  | 1,356,358,775.86 |

法定代表人：连春华

主管会计工作负责人：杨成文

会计机构负责人：张昕

三、公司基本情况

1、历史沿革

四川久远银海软件股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“久远银海”）成立于 2008 年 11 月 24 日，系由四川久远投资控股集团有限公司（以下简称“久远集团”）、四川科学城锐锋集团有限责任公司（以下简称“锐锋集团”）、四川银海软件有限责任公司（以下简称“四川银海”）及李慧霞等 20 名自然人经中国工程物理研究院（以下简称“中物院”）以《关于发起设立四川久远银海软件股份有限公司的批复》（院军转民[2008]216 号）批准共同发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照统一社会信用代码：915101006818136552。2015 年 12 月 31 日在深圳证券交易所上市。

本公司上市后经过多次转增、非公开发行等方式增加股本，截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司股本总数 40,823.1038 万股，注册资本为 40,823.1038 万元，股本为 40,823.1038 万元。

2、公司总部注册地址及通信地址

公司总部的注册地址：成都高新区科园一路 3 号 2 幢。

公司总部的通信地址：四川省成都市锦江区三色路 163 号。

3、公司的业务性质、经营范围

本公司现所属行业为计算机应用服务业。根据本公司最新营业执照，经营范围为：一般项目：软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；网络与信息安全软件开发；网络技术服务；大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能行业应用系统集成服务；智能机器人的研发；云计算装备技术服务；物联网技术服务；互联网数据服务；计算机系统服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路设计；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算



机及通讯设备租赁；网络设备制造；网络设备销售；通讯设备销售；电子产品销售；文化、办公用设备制造；办公设备销售；办公设备租赁服务；货币专用设备制造；货币专用设备销售；第二类医疗器械销售；软件外包服务；货物进出口；技术进出口；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；非居住房地产租赁。

（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：第二类增值电信业务；建筑智能化系统设计；药品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

#### 4、财务报告的批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 24 日批准报出。

## 四、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，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

### 2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况、2026 年半年度的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                | 重要性标准             |
|-------------------|-------------------|
| 重要的单项计提坏账准备应收账款   | 单项金额大于 100 万元     |
| 重要的单项计提坏账准备其他应收账款 | 单项金额大于 100 万元     |
| 合同资产账面价值发生重大变化    | 变化金额大于 100 万元     |
| 合同负债账面价值发生重大变化    | 变化金额大于 1000 万元    |
| 账龄超过一年的重要合同负债     | 账龄超过一年金额大于 500 万元 |
| 重要的非全资子公司         | 子公司净利润大于合并净利润的 5% |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### （1）控制的判断

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

#### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

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

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

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

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

- 3) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 4) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

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

## 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的交易形成的租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号—收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

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

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

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

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

12、应收票据

（1）应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、11（6）所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

（2）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称     | 确定组合的依据                    |
|----------|----------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为非 6+9 银行机构，按账龄计算预期信用损失 |



|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为非银行机构，按账龄计算预期信用损失 |
|----------|-----------------------|

## (3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

| 账龄          | 应收票据预期信用损失率（%） |
|-------------|----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00           |
| 1—2 年       | 10.00          |
| 2—3 年       | 20.00          |
| 3—4 年       | 50.00          |
| 4—5 年       | 80.00          |
| 5 年以上       | 100.00         |

## (4) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，如与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务，则本公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。

## 13、应收账款

## (1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、11（6）所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

## (2) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称       | 确定组合的依据                                                                                  |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合       | 除合并范围内关联方组合之外应收账款，按账龄计算预期信用损失。                                                           |
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项；无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；倘若合并范围内关联方存在明显资不抵债的，按照单项计提预期信用损失认定标准计算预期信用损失。 |

## (3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

| 账龄          | 应收账款预期信用损失率（%） |
|-------------|----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00           |
| 1—2 年       | 10.00          |
| 2—3 年       | 20.00          |
| 3—4 年       | 50.00          |
| 4—5 年       | 80.00          |

|       |        |
|-------|--------|
| 5 年以上 | 100.00 |
|-------|--------|

（4）按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，如与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务，则本公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

14、应收款项融资

（1）应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、11（6）所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

（2）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称     | 确定组合的依据                                                        |
|----------|----------------------------------------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为 6+9 银行机构，参考历史信用经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，不存在重大的信用风险，未计提预期信用损失。 |

（3）按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项应收款项融资已经发生信用减值，如与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务，则本公司对该应收款项融资单项计提损失准备并确认预期信用损失。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、11（6）所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

（2）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称     | 确定组合的依据                                   |
|----------|-------------------------------------------|
| 保证金性质的款项 | 保证金及押金，按账龄计算预期信用损失。                       |
| 其他款项     | 除保证金性质的款项、合并范围内关联方款项之外的其他应收款，按账龄计算预期信用损失。 |

|            |                                                                                          |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合并范围内关联方款项 | 合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项；无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；倘若合并范围内关联方存在明显资不抵债的，按照单项计提预期信用损失认定标准计算预期信用损失。 |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|

## (3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

| 账龄          | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------------|-----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00            |
| 1—2 年       | 10.00           |
| 2—3 年       | 20.00           |
| 3—4 年       | 50.00           |
| 4—5 年       | 80.00           |
| 5 年以上       | 100.00          |

## (4) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，如与对方存在争议或涉及诉讼或仲裁、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

## 16、合同资产

## (1) 合同资产的确认方法及标准

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

## (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、13、应收账款”。

## 17、存货

## (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本等。

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

## (2) 发出存货的计价方法

个别认定法。

## (3) 存货的盘存制度

永续盘存制。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 18、持有待售资产

## (1) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## (2) 终止经营

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资确认为长期股权投资。

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### 1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1）成本法核算的长期股权投资

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

## 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

成本法计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率   | 年折旧率        |
|-------|-------|---------|-------|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30—40 年 | 5.00% | 2.38%—3.17% |
| 专用设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5.00% | 19.00%      |
| 通用设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5.00% | 19.00%      |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5.00% | 19.00%      |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5.00% | 19.00%      |

|        |       |     |       |        |
|--------|-------|-----|-------|--------|
| 其他设备   | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19.00% |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5 年 |       | 20.00% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法



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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1) 无形资产的初始计量

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

2) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

| 项目  | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-----|--------|------|-------------|
| 著作权 | 10 年   | 直线法  | 预计受益年限      |
| 商标权 | 5 年    | 直线法  | 预计受益年限      |

|       |         |     |         |
|-------|---------|-----|---------|
| 财务软件  | 10 年    | 直线法 | 预计可使用年限 |
| 管理软件  | 10 年    | 直线法 | 预计可使用年限 |
| 土地使用权 | 40—50 年 | 直线法 | 土地使用权证  |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出的归集范围

#### ①职工薪酬

职工薪酬包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员参与多个研究开发项目的，职工薪酬根据各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间进行分配。

#### ②委托开发费

委托开发费是指公司委托境内外其他机构进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关），直接归集至各研发项目。

#### ③折旧与摊销

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备折旧费及与生产共用的仪器、设备应分摊的折旧费和在用建筑物的折旧费，摊销费是指用于研发活动的软件、专利权、非专利技术（包括许可证、专有技术等）的摊销费用，根据各研究开发项目的工时记录，在不同研究开发项目间进行分配。

#### ④其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

### 2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目         | 摊销方法 | 摊销年限  |
|------------|------|-------|
| 租入固定资产改良支出 | 直线法  | 4—5 年 |
| 技术成果使用权    | 直线法  | 5 年   |

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和按实际发生额计入当期损益或相关成本的职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### 1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

对于不属于单项履约义务的保证类质量保证业务，本公司及所属子公司分别按照以前年度实际发生的保证费用占该类收入的比重，预计相应的质量保证费用计入当期营业成本。

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

## 35、股份支付

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

- (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

## （2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则和计量方法

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在

取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### 1) 本公司主要业务分为软件、运维服务、系统集成三部分

①软件分为产品软件和定制工程化软件，其中产品软件主要指针对具体实施工程项目的定点医院和定点药店定制的医疗保险支付软件产品。该类软件通过产品配置、技术培训，就能够满足客户对产品的应用需求，具有区域性推广特点。定制开发工程化软件是指接受客户委托，根据客户的具体业务需求，采用软件技术进行应用软件产品研究开发，由此开发出来的软件为定制工程化软件，一般不具有通用性。

②运维服务是指公司向客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。服务合同期限过后，合同自动终止。

③系统集成是指公司向客户提供软硬件产品及集成服务等内容。

### 2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 3) 收入确认具体原则

①软件：产品软件如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认为销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认为销售收入。定制软件如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在取得终验报告时，将质保金部分扣除后确认收入；质保金在质保期间内，按分期确认收入。

②运维服务：合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入，合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

③系统集成：如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

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

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 39、政府补助

- （1）类型



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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

## （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## （3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 使用权资产

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

① 租赁负债的初始计量金额；

② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③ 本公司发生的初始直接费用；

④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

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

## 2) 租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

## 4) 租赁变更

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

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

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

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

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                    |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 0%、1%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 5%、7%                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 5%、10%、12.5%、15%、25%  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%、2%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 四川久远银海软件股份有限公司  | 10%   |
| 天津银海环球信息技术有限公司  | 15%   |
| 重庆久远银海软件有限公司    | 15%   |
| 山西久远爱思普软件股份有限公司 | 15%   |
| 四川兴政信息技术有限公司    | 15%   |
| 新疆银海鼎峰软件有限公司    | 15%   |
| 四川久远银海畅辉软件有限公司  | 15%   |
| 四川久远国基科技有限公司    | 25%   |
| 成都兴联汇智科技有限公司※   | 5%    |
| 北京银海哲齐科技有限公司※   | 5%    |
| 四川健康久远科技有限公司    | 15%   |
| 杭州海量信息技术有限公司    | 15%   |
| 天津久远健康科技有限公司※   | 5%    |
| 鲲云（北京）科技有限公司    | 25%   |
| 重庆久远康成科技有限公司※   | 5%    |
| 云南久远银海软件有限公司    | 12.5% |
| 贵州久远银海软件有限公司    | 12.5% |

## 2、税收优惠

### （1）增值税税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011] 100 号）文件规定，母公司久远银海、重庆久远银海软件有限公司、四川兴政信息技术有限公司、四川健康久远科技有限公司、杭州海量信息技术有限公司、重庆久远康成科技有限公司为增值税一般纳税人，销售其自行开发生产的软件产品按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

### （2）企业所得税税收优惠

1) 母公司久远银海以前年度根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号）、《中华人民共和国工业和信息化部国家发展改革委财政部国家税务总局公告》（2021 年第 10 号）、《国家发展改革委等五部门关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413 号）、《国家发展改革委等部门关于做好 2024 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2024〕351 号）等相关规定减按 10%税率缴纳企业所得税，母公司久远银海预计未来能满足 10%企业所得税征收率税收优惠条件，故本报告期按 10%所得税征收率计算递延所得税。

2) 天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于 2024 年 12 月 3 日向天津银海环球信息技术有限公司（以下简称“天津银海”）联合发放了编号为 GR202412002239 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，天津银海自获得高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税税率减按 15%征收。

3) 重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局于 2024 年 10 月 28 日向重庆久远银海软件有限公司（以下简称“重庆久远”）联合发放了编号为 GR202451102551 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，重庆久远自高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税率减按 15%征收。

4) 山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局于 2023 年 12 月 8 日向山西久远爱思普软件股份有限公司（以下简称“山西爱思普”）联合发放了编号为 GR202314000698 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，山西爱思普自获得高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税税率减按 15%征收。

5) 四川省科学技术厅、四川省经济和信息化厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局于 2025 年 12 月 8 日向四川兴政信息技术有限公司（以下简称“四川兴政”）联合发放了编号为 GR202551004038 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，四川兴政自获得高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税税率减按 15%征收。

6) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）、《西部地区鼓励类产业目录》相关规定，新疆银海鼎峰软件有限公司（以下简称“新疆鼎峰”）经营业务符合国家鼓励类产业要求，适用企业所得税率 25%减按 15%征收，税收优惠延续至 2030 年 12 月 31 日。

7) 四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务局四川省税务局于 2024 年 12 月 6 日向四川久远银海畅辉软件有限公司（以下简称“久远畅辉”）联合发放了编号为 GR202451003391 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，久远畅辉自获得高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税税率减按 15%征收。

8) 四川省科学技术厅、四川省经济和信息化厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局于 2025 年 12 月 8 日向四川健康久远科技有限公司（以下简称“健康久远”）联合发放了编号为 GR202551001870 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，健康久远自获得高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税税率减按 15%征收。

9) 浙江省科学技术厅、浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2025 年 12 月 19 日向杭州海量信息技术有限公司（以下简称“杭州海量”）联合发放了编号为 GR202533003725 的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，杭州海量自获得高新技术企业认定后 3 年内，企业所得税税率减按 15%征收。

10) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）文件有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。综上，所标注※公司同属于小微企业且应纳税所得额不超过 300 万元，享受上述优惠政策。

11) 根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）“国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税”规定，子公司贵州久远银海软件有限公司（以下简称“贵州久远”）、云南久远银海软件有限公司（以下简称“云南久远”）分别于 2025 年 7 月 10 日、2025 年 10 月 11 日取得软件企业资质，享受企业所得税两免三减半政策。

### （3）研发加计扣除

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）文件规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

### （4）六税两费减免

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件规定，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，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。综上，所标注※公司同属于小微企业，享受上述优惠政策。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 7,005.41       | 126,829.66     |
| 银行存款   | 218,456,625.04 | 807,158,497.28 |
| 其他货币资金 | 33,248,517.04  | 34,800,339.09  |
| 合计     | 251,712,147.49 | 842,085,666.03 |

其他说明

注 1：截至 2026 年 6 月 30 日，其他货币资金期末余额 33,248,517.04 元，分别为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的保函保证金 31,727,469.40 元，履约保证金 1,082,963.83 元，银行承兑汇票保证金 293,625.00 元，存放于支付宝、微信第三方支付平台账户余额 144,458.81 元。

注 2：因冻结、圈存使用受限的资金有 5,200.00 元。

注 3：使用受限的货币资金情况详见本附注“七、31 所有权或使用权受限资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明



4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 890,857.90 |      |
| 合计     | 890,857.90 |      |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额       |    |      |      |            | 期初余额 |    |      |      |      |
|----------------|------------|----|------|------|------------|------|----|------|------|------|
|                | 账面余额       |    | 坏账准备 |      | 账面价值       | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|                | 金额         | 比例 | 金额   | 计提比例 |            | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中：            |            |    |      |      |            |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 890,857.90 |    |      |      | 890,857.90 |      |    |      |      |      |
| 其中：            |            |    |      |      |            |      |    |      |      |      |
| 银行承兑汇票         | 890,857.90 |    |      |      | 890,857.90 |      |    |      |      |      |
| 合计             | 890,857.90 |    |      |      | 890,857.90 |      |    |      |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 238,839,753.65 | 209,177,126.64 |
| 1 至 2 年      | 93,791,249.80  | 105,750,943.88 |
| 2 至 3 年      | 90,170,580.07  | 95,425,326.50  |
| 3 年以上        | 147,897,912.67 | 127,329,390.69 |
| 3 至 4 年      | 52,322,567.38  | 36,319,854.49  |
| 4 至 5 年      | 26,058,237.43  | 23,997,332.60  |
| 5 年以上        | 69,517,107.86  | 67,012,203.60  |
| 合计           | 570,699,496.19 | 537,682,787.71 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |                |         |                | 期初余额           |        |                |         |                |
|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,143,547.71  | 1.78%  | 10,143,547.71  | 100.00% |                | 10,197,848.71  | 1.90%  | 10,197,848.71  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |        |                |         |                |                |        |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 560,555,948.48 | 98.22% | 145,773,255.78 | 26.01%  | 414,782,692.70 | 527,484,939.00 | 98.10% | 134,563,318.90 | 25.51%  | 392,921,620.10 |
| 其中：            |                |        |                |         |                |                |        |                |         |                |

|      |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 账龄组合 | 560,555,948.48 | 98.22%  | 145,773,255.78 | 26.01% | 414,782,692.70 | 527,484,939.00 | 98.10%  | 134,563,318.90 | 25.51% | 392,921,620.10 |
| 合计   | 570,699,496.19 | 100.00% | 155,916,803.49 |        | 414,782,692.70 | 537,682,787.71 | 100.00% | 144,761,167.61 |        | 392,921,620.10 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称                  | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                     | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 绵阳市卫生和计划生育委员会       | 4,973,749.00  | 4,973,749.00  | 4,973,749.00  | 4,973,749.00  | 100.00% | 机构改革   |
| 海南易网安网络科技有限公司       | 1,319,999.92  | 1,319,999.92  | 1,319,999.92  | 1,319,999.92  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 中国农业银行股份有限公司毕节七星关支行 | 1,261,177.20  | 1,261,177.20  | 1,280,761.20  | 1,280,761.20  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他零星企业              | 2,642,922.59  | 2,642,922.59  | 2,569,037.59  | 2,569,037.59  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计                  | 10,197,848.71 | 10,197,848.71 | 10,143,547.71 | 10,143,547.71 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称    | 期末余额           |                |         |
|-------|----------------|----------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内 | 238,839,753.65 | 11,941,987.68  | 5.00%   |
| 1—2 年 | 93,791,249.80  | 9,379,124.98   | 10.00%  |
| 2—3 年 | 90,170,466.86  | 18,034,093.37  | 20.00%  |
| 3—4 年 | 52,274,913.07  | 26,137,456.54  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 25,994,859.45  | 20,795,887.56  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 59,484,705.65  | 59,484,705.65  | 100.00% |
| 合计    | 560,555,948.48 | 145,773,255.78 |         |

确定该组合依据的说明:

除已单独计提减值准备以外的应收账款, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信

用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额        |           |    |    | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-----------|----|----|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回     | 核销 | 其他 |                |
| 应收账款坏账准备 | 144,761,167.61 | 11,209,936.88 | 54,301.00 |    |    | 155,916,803.49 |
| 合计       | 144,761,167.61 | 11,209,936.88 | 54,301.00 |    |    | 155,916,803.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 25,544,461.13 | 2,213,133.40 | 27,757,594.53 | 4.27%                | 5,335,729.88          |
| 第二名  | 16,099,906.43 | 1,534,539.91 | 17,634,446.34 | 2.71%                | 2,124,940.89          |
| 第三名  | 15,432,089.97 | 1,134,360.00 | 16,566,449.97 | 2.55%                | 1,129,500.79          |
| 第四名  | 13,930,000.00 | 0.00         | 13,930,000.00 | 2.14%                | 713,943.01            |
| 第五名  | 13,342,734.95 | 396.00       | 13,343,130.95 | 2.05%                | 5,832,506.49          |
| 合计   | 84,349,192.48 | 4,882,429.31 | 89,231,621.79 | 13.72%               | 15,136,621.06         |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目    | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 项目应收款 | 78,837,197.17 | 6,129,517.26 | 72,707,679.91 | 92,774,207.38 | 6,726,853.90 | 86,047,353.48 |
| 合计    | 78,837,197.17 | 6,129,517.26 | 72,707,679.91 | 92,774,207.38 | 6,726,853.90 | 86,047,353.48 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目          | 变动金额          | 变动原因              |
|-------------|---------------|-------------------|
| JY26GD00700 | 1,134,360.00  | 由于履约进度计量的变化而增加的金额 |
| JY20AS01700 | -1,586,960.01 | 由于合同款项结算而减少的金额    |

|             |               |                |
|-------------|---------------|----------------|
| JY25SX01600 | -3,623,130.00 | 由于合同款项结算而减少的金额 |
| JY21HZ00500 | -3,644,362.80 | 由于合同款项结算而减少的金额 |
| 合计          | -7,720,092.81 | ——             |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中:       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 78,837,197.17 | 100.00% | 6,129,517.26 | 7.77% | 72,707,679.91 | 92,774,207.38 | 100.00% | 6,726,853.90 | 7.25% | 86,047,353.48 |
| 其中:       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 账龄组合      | 78,837,197.17 | 100.00% | 6,129,517.26 | 7.77% | 72,707,679.91 | 92,774,207.38 | 100.00% | 6,726,853.90 | 7.25% | 86,047,353.48 |
| 合计        | 78,837,197.17 | 100.00% | 6,129,517.26 | 7.77% | 72,707,679.91 | 92,774,207.38 | 100.00% | 6,726,853.90 | 7.25% | 86,047,353.48 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 58,702,425.04 | 2,935,121.25 | 5.00%   |
| 1—2 年 | 16,160,097.19 | 1,616,009.72 | 10.00%  |
| 2—3 年 | 2,265,138.14  | 453,027.63   | 20.00%  |
| 3—4 年 | 1,056,792.41  | 528,396.21   | 50.00%  |
| 4—5 年 | 278,909.71    | 223,127.77   | 80.00%  |
| 5 年以上 | 373,834.68    | 373,834.68   | 100.00% |
| 合计    | 78,837,197.17 | 6,129,517.26 |         |

确定该组合依据的说明：

公司在账龄组合的基础上，参照历史信用损失率，计算合同资产预期信用损失金额。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目       | 本期计提        | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因         |
|----------|-------------|---------|---------|------------|
| 合同资产减值准备 | -597,336.64 |         |         | 期末合同资产余额减少 |
| 合计       | -597,336.64 |         |         |            |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 33,610,876.65 | 32,761,357.87 |
| 合计    | 33,610,876.65 | 32,761,357.87 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

|    |      |      |
|----|------|------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

|      |      |      |      |              |
|------|------|------|------|--------------|
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

|      |         |      |      |                     |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

|    |      |
|----|------|
| 项目 | 核销金额 |
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

|      |      |      |      |         |             |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：



其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 42,703,601.96 | 46,377,822.28 |
| 往来款  | 1,500.04      | 50,614.70     |
| 备用金  | 6,210,973.67  | 2,589,437.85  |
| 其他   | 5,861,097.68  | 5,142,615.02  |
| 合计   | 54,777,173.35 | 54,160,489.85 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,539,986.98 | 12,577,698.78 |
| 1 至 2 年      | 6,006,697.46  | 9,636,269.12  |
| 2 至 3 年      | 9,084,015.09  | 6,422,746.09  |
| 3 年以上        | 22,146,473.82 | 25,523,775.86 |
| 3 至 4 年      | 3,921,533.18  | 10,365,176.20 |
| 4 至 5 年      | 11,778,521.70 | 9,304,692.73  |
| 5 年以上        | 6,446,418.94  | 5,853,906.93  |
| 合计           | 54,777,173.35 | 54,160,489.85 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |         |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 83,643.38     | 0.15%   | 83,643.38     | 100.00% |               | 83,643.38     | 0.15%   | 83,643.38     | 100.00% |               |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 54,693,529.97 | 99.85%  | 21,082,653.32 | 38.55%  | 33,610,876.65 | 54,076,846.47 | 99.85%  | 21,315,488.60 | 39.42%  | 32,761,357.87 |
| 其中：       |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 保证金性质的款项  | 42,703,601.96 | 77.96%  | 20,490,357.05 | 47.98%  | 22,213,244.91 | 46,377,822.28 | 85.63%  | 20,921,719.33 | 45.11%  | 25,456,102.95 |
| 其他款项      | 11,989,928.01 | 21.89%  | 592,296.27    | 4.94%   | 11,397,631.74 | 7,699,024.19  | 14.22%  | 393,769.27    | 5.11%   | 7,305,254.92  |
| 合计        | 54,777,173.35 | 100.00% | 21,166,296.70 |         | 33,610,876.65 | 54,160,489.85 | 100.00% | 21,399,131.98 |         | 32,761,357.87 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称     | 期初余额      |           | 期末余额      |           |         |         |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
|        | 账面余额      | 坏账准备      | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例    | 计提理由    |
| 其他零星款项 | 83,643.38 | 83,643.38 | 83,643.38 | 83,643.38 | 100.00% | 预计回款期较长 |
| 合计     | 83,643.38 | 83,643.38 | 83,643.38 | 83,643.38 |         |         |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称       | 期末余额          |               |        |
|----------|---------------|---------------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 保证金性质的款项 | 42,703,601.96 | 20,490,357.05 | 47.98% |
| 其他款项     | 11,989,928.01 | 592,296.27    | 4.94%  |
| 合计       | 54,693,529.97 | 21,082,653.32 |        |

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备以外的应收账款，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用

风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 21,315,488.60  |                      | 83,643.38            | 21,399,131.98 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 107,164.72     |                      |                      | 107,164.72    |
| 本期核销                | 340,000.00     |                      |                      | 340,000.00    |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 21,082,653.32  |                      | 83,643.38            | 21,166,296.70 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |       |            |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|-------|------------|----|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 21,399,131.98 | 107,164.72 |       | 340,000.00 |    | 21,166,296.70 |
| 合计        | 21,399,131.98 | 107,164.72 |       | 340,000.00 |    | 21,166,296.70 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄                      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------------------------|------------------|--------------|
| 第一名  | 保证金   | 5,379,235.00  | 2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上 | 9.82%            | 4,458,487.00 |
| 第二名  | 保证金   | 3,717,900.00  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年       | 6.79%            | 373,970.00   |
| 第三名  | 保证金   | 3,608,280.00  | 4-5 年                   | 6.59%            | 2,886,624.00 |
| 第四名  | 保证金   | 2,324,500.00  | 4-5 年                   | 4.24%            | 1,859,600.00 |
| 第五名  | 保证金   | 1,894,000.00  | 2-3 年                   | 3.46%            | 378,800.00   |
| 合计   |       | 16,923,915.00 |                         | 30.90%           | 9,957,481.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 11,496,806.99 | 90.31% | 9,459,793.36 | 96.35% |
| 1 至 2 年 | 1,030,914.67  | 8.10%  | 116,288.50   | 1.18%  |
| 2 至 3 年 | 32,699.12     | 0.26%  | 27,669.12    | 0.28%  |
| 3 年以上   | 169,262.08    | 1.33%  | 214,876.08   | 2.19%  |
| 合计      | 12,729,682.86 |        | 9,818,627.06 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|--------------|-----------------|
| 第一名  | 2,388,015.37 | 18.76%          |
| 第二名  | 1,916,003.01 | 15.05%          |
| 第三名  | 648,630.00   | 5.10%           |
| 第四名  | 565,457.02   | 4.44%           |
| 第五名  | 384,300.00   | 3.02%           |
| 合计   | 5,902,405.40 | 46.37%          |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    |                |                           |                | 195,030.97     | 195,030.97                |                |
| 库存商品   | 1,239,982.86   |                           | 1,239,982.86   | 1,709,647.66   |                           | 1,709,647.66   |
| 合同履约成本 | 359,110,800.89 | 10,144,308.15             | 348,966,492.74 | 298,139,945.02 | 9,375,994.77              | 288,763,950.25 |
| 合计     | 360,350,783.75 | 10,144,308.15             | 350,206,475.60 | 300,044,623.65 | 9,571,025.74              | 290,473,597.91 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
|----|-----------|-------------|---------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|--------|--------------|------------|----|------------|----|---------------|
|        |              | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 原材料    | 195,030.97   |            |    | 195,030.97 |    |               |
| 合同履约成本 | 9,375,994.77 | 864,895.28 |    | 96,581.90  |    | 10,144,308.15 |
| 合计     | 9,571,025.74 | 864,895.28 |    | 291,612.87 |    | 10,144,308.15 |

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。本期减少系项目成本结转相应转销原计提的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期定期存款及利息 | 54,286,706.15 | 29,182,051.00 |
| 合计              | 54,286,706.15 | 29,182,051.00 |

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待认证进项税额   | 2,226,544.52   | 2,834,888.87   |
| 增值税留抵税额   | 314,828.74     | 1,029,269.80   |
| 预缴其他税金    | 49,242.34      | 51,008.06      |
| 预缴企业所得税   | 4,626,302.80   | 3,346,366.15   |
| 定期存款及利息   | 733,990,381.35 | 394,243,250.33 |
| 7 天通知存款利息 | 9,123,449.51   | 393,225.57     |
| 合计        | 750,330,749.26 | 401,898,008.78 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |     |     |     |     | 期初余额 |     |     |     |     |
|--------|------|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
|        | 面值   | 票面利 | 实际利 | 到期日 | 逾期本 | 面值   | 票面利 | 实际利 | 到期日 | 逾期本 |



|  |  |   |   |  |   |  |   |   |  |   |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|
|  |  | 率 | 率 |  | 金 |  | 率 | 率 |  | 金 |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称        | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额         | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|--------------|---------------------------|
| 绵阳绵州通有限责任公司 | 1,500,000.00 |               |               |                  |                  |           | 1,500,000.00 |                           |
| 合计          | 1,500,000.00 |               |               |                  |                  |           | 1,500,000.00 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 39,061,704.55 |       |      | 39,061,704.55 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          | 2,452,919.50  |       |      | 2,452,919.50  |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 转入固定资产         | 2,452,919.50  |       |      | 2,452,919.50  |
| 4. 期末余额            | 36,608,785.05 |       |      | 36,608,785.05 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 10,700,561.06 |       |      | 10,700,561.06 |
| 2. 本期增加金额          | 619,694.28    |       |      | 619,694.28    |
| (1) 计提或摊销          | 619,694.28    |       |      | 619,694.28    |
| 3. 本期减少金额          | 634,352.04    |       |      | 634,352.04    |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 转入固定资产         | 634,352.04    |       |      | 634,352.04    |
| 4. 期末余额            | 10,685,903.30 |       |      | 10,685,903.30 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            |               |       |      |               |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 计提             |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            |               |       |      |               |
| 四、账面价值             |               |       |      |               |
| 1. 期末账面价值          | 25,922,881.75 |       |      | 25,922,881.75 |
| 2. 期初账面价值          | 28,361,143.49 |       |      | 28,361,143.49 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 101,249,638.73 | 103,199,102.03 |
| 合计   | 101,249,638.73 | 103,199,102.03 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物         | 专用设备          | 通用设备         | 运输设备         | 电子设备         | 其他设备         | 固定资产装修       | 合计             |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：  |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 1. 期初余额  | 130,400,365.33 | 61,109,437.22 | 1,604,474.31 | 5,737,359.52 | 2,382,865.04 | 5,211,727.65 | 7,724,618.25 | 214,170,847.32 |
| 2. 本期增加金 | 2,452,919.50   | 584,454.87    | 173,114.15   | 385,203.54   | 14,291.15    | 14,061.50    |              | 3,624,044.71   |

|              |                |               |              |              |              |              |              |                |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 额            |                |               |              |              |              |              |              |                |
| (1) 购置       |                | 584,454.87    | 173,114.15   | 385,203.54   | 14,291.15    | 14,061.50    |              | 1,171,125.21   |
| (2) 在建工程转入   |                |               |              |              |              |              |              |                |
| (3) 企业合并增加   |                |               |              |              |              |              |              |                |
| (4) 投资性房地产转入 | 2,452,919.50   |               |              |              |              |              |              | 2,452,919.50   |
| 3. 本期减少金额    |                | 3,480.00      | 34,092.21    | 332,778.63   |              | 18,000.00    |              | 388,350.84     |
| (1) 处置或报废    |                | 3,480.00      | 34,092.21    | 332,778.63   |              | 18,000.00    |              | 388,350.84     |
|              |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 4. 期末余额      | 132,853,284.83 | 61,690,412.09 | 1,743,496.25 | 5,789,784.43 | 2,397,156.19 | 5,207,789.15 | 7,724,618.25 | 217,406,541.19 |
| 二、累计折旧       |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 1. 期初余额      | 44,151,518.26  | 47,339,156.47 | 983,339.84   | 4,560,272.76 | 1,914,240.95 | 4,467,836.71 | 7,555,380.30 | 110,971,745.29 |
| 2. 本期增加金额    | 2,701,495.56   | 2,142,653.22  | 104,778.15   | 194,639.00   | 111,886.62   | 225,557.00   | 73,081.07    | 5,554,090.62   |
| (1) 计提       | 2,067,143.52   | 2,142,653.22  | 104,778.15   | 194,639.00   | 111,886.62   | 225,557.00   | 73,081.07    | 4,919,738.58   |
| (2) 投资性房地产转入 | 634,352.04     |               |              |              |              |              |              | 634,352.04     |
| 3. 本期减少金额    |                | 3,306.00      | 32,387.75    | 316,139.70   |              | 17,100.00    |              | 368,933.45     |
| (1) 处置或报废    |                | 3,306.00      | 32,387.75    | 316,139.70   |              | 17,100.00    |              | 368,933.45     |
|              |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 4. 期末余额      | 46,853,013.82  | 49,478,503.69 | 1,055,730.24 | 4,438,772.06 | 2,026,127.57 | 4,676,293.71 | 7,628,461.37 | 116,156,902.46 |
| 三、减值准备       |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 1. 期初余额      |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 2. 本期增加金额    |                |               |              |              |              |              |              |                |
| (1) 计提       |                |               |              |              |              |              |              |                |
|              |                |               |              |              |              |              |              |                |
| 3. 本期减少金额    |                |               |              |              |              |              |              |                |
| (1) 处置       |                |               |              |              |              |              |              |                |

|                   |                   |                   |                |                  |                |                |                |                    |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 或报废               |                   |                   |                |                  |                |                |                |                    |
|                   |                   |                   |                |                  |                |                |                |                    |
| 4. 期<br>末余额       |                   |                   |                |                  |                |                |                |                    |
| 四、账面<br>价值        |                   |                   |                |                  |                |                |                |                    |
| 1. 期<br>末账面价<br>值 | 86,000,27<br>1.01 | 12,211,90<br>8.40 | 687,766.0<br>1 | 1,351,012<br>.37 | 371,028.6<br>2 | 531,495.4<br>4 | 96,156.88      | 101,249,6<br>38.73 |
| 2. 期<br>初账面价<br>值 | 86,248,84<br>7.07 | 13,770,28<br>0.75 | 621,134.4<br>7 | 1,177,086<br>.76 | 468,624.0<br>9 | 743,890.9<br>4 | 169,237.9<br>5 | 103,199,1<br>02.03 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用



(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 23,481,153.63 | 23,481,153.63 |
| 2. 本期增加金额 | 2,759,094.84  | 2,759,094.84  |
| (1) 新增租赁  | 2,759,094.84  | 2,759,094.84  |
| 3. 本期减少金额 | 754,644.33    | 754,644.33    |
| (1) 退租    | 754,644.33    | 754,644.33    |
| 4. 期末余额   | 25,485,604.14 | 25,485,604.14 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 9,209,259.21  | 9,209,259.21  |
| 2. 本期增加金额 | 3,782,280.25  | 3,782,280.25  |
| (1) 计提    | 3,782,280.25  | 3,782,280.25  |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 754,644.33    | 754,644.33    |
| (1) 处置    |               |               |
| (2) 退租    | 754,644.33    | 754,644.33    |
| 4. 期末余额   | 12,236,895.13 | 12,236,895.13 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
|           |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 13,248,709.01 | 13,248,709.01 |
| 2. 期初账面价值 | 14,271,894.42 | 14,271,894.42 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权 | 专利权          | 非专利技术 | 著作权            | 财务软件       | 管理软件          | 合计             |
|------------|-------|--------------|-------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |       |              |       |                |            |               |                |
| 1. 期初余额    |       | 3,007,317.62 |       | 668,422,852.49 | 652,846.93 | 14,888,625.19 | 686,971,642.23 |
| 2. 本期增加金额  |       |              |       | 14,527,597.88  |            | 11,946.91     | 14,539,544.79  |
| (1) 购置     |       |              |       |                |            | 11,946.91     | 11,946.91      |
| (2) 内部研发   |       |              |       | 14,527,597.88  |            |               | 14,527,597.88  |
| (3) 企业合并增加 |       |              |       |                |            |               |                |
| 3. 本期减少金额  |       |              |       | 13,463,511.22  | 11,597.35  | 416,169.73    | 13,891,278.30  |
| (1) 处置     |       |              |       | 13,463,511.22  | 11,597.35  | 416,169.73    | 13,891,278.30  |
| 4. 期末余额    |       | 3,007,317.62 |       | 669,486,939.15 | 641,249.58 | 14,484,402.37 | 687,619,908.72 |
| 二、累计摊销     |       |              |       |                |            |               |                |
| 1. 期初余额    |       | 1,096,395.68 |       | 192,694,697.69 | 567,520.54 | 8,898,210.57  | 203,256,824.48 |
| 2. 本期增加金额  |       |              |       | 19,984,850.87  | 12,723.03  | 648,345.10    | 20,645,919.00  |
| (1) 计提     |       |              |       | 19,984,850.87  | 12,723.03  | 648,345.10    | 20,645,919.00  |
| 3. 本期减少金额  |       |              |       | 6,797,694.13   | 8,500.00   | 164,222.34    | 6,970,416.47   |
| (1) 处置     |       |              |       | 6,797,694.13   | 8,500.00   | 164,222.34    | 6,970,416.47   |
| 4. 期末余额    |       | 1,096,395.68 |       | 205,881,854.43 | 571,743.57 | 9,382,333.33  | 216,932,327.01 |
| 三、减值准备     |       |              |       |                |            |               |                |
| 1. 期初余额    |       | 1,910,921.94 |       | 172,610,247.10 | 1,471.31   | 251,947.39    | 174,774,587.74 |
| 2. 本期增加金额  |       |              |       |                |            |               |                |

|           |  |              |  |                |           |              |                |
|-----------|--|--------------|--|----------------|-----------|--------------|----------------|
| (1) 计提    |  |              |  |                |           |              |                |
|           |  |              |  |                |           |              |                |
| 3. 本期减少金额 |  |              |  | 6,667,443.13   | 1,471.31  | 251,947.39   | 6,920,861.83   |
| (1) 处置    |  |              |  | 6,667,443.13   | 1,471.31  | 251,947.39   | 6,920,861.83   |
|           |  |              |  |                |           |              |                |
| 4. 期末余额   |  | 1,910,921.94 |  | 165,942,803.97 |           |              | 167,853,725.91 |
| 四、账面价值    |  |              |  |                |           |              |                |
| 1. 期末账面价值 |  |              |  | 297,662,280.75 | 69,506.01 | 5,102,069.04 | 302,833,855.80 |
| 2. 期初账面价值 |  |              |  | 303,117,907.70 | 83,855.08 | 5,738,467.23 | 308,940,230.01 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 98.29%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 杭州海量信息技术有限公司    | 34,758,418.83 |         |  |      |  | 34,758,418.83 |
| 合计              | 34,758,418.83 |         |  |      |  | 34,758,418.83 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 杭州海量信息技术有限公司    | 34,758,418.83 |      |  |      |  | 34,758,418.83 |
| 合计              | 34,758,418.83 |      |  |      |  | 34,758,418.83 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称                                     | 所属资产组或组合的构成及依据                                | 所属经营分部及依据               | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| 久远银海合并杭州海量所形成的商誉及商誉相关的固定资产、无形资产、长期待摊费用 | 主要由业务主体杭州海量构成，杭州海量产生的现金流入基本独立于其他资产或资产组产生的现金流入 | 基于内部管理目的，该资产组合归属于杭州海量分部 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

根据四川蜀华资产评估事务所有限公司以 2018 年 6 月 30 日为基准日对杭州海量信息技术有限公司股东全部权益价值进行评估并出具的《四川久远银海软件股份有限公司拟股权收购涉及的杭州海量信息技术有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》（川蜀华评报[2018]150 号），采用收益法评估的杭州海量股东全部权益价值为 71,222,200.00 元，评估增值未对应至具体的可辨认净资产。经协商，公司以 42,000,000.00 元收购杭州海量 60% 股权，交易对价 42,000,000.00 元与取得的购买日可辨认净资产公允价值 7,241,581.17 元的差额 34,758,418.83 元形成合并商誉。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目         | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 1,130,718.81 | 412,695.74 | 360,496.54 |        | 1,182,918.01 |
| 技术使用权      | 560,000.00   |            | 120,000.00 |        | 440,000.00   |
| 合计         | 1,690,718.81 | 412,695.74 | 480,496.54 |        | 1,622,918.01 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目               | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                  | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备           | 309,064,323.05 | 33,514,573.67 | 297,658,053.09 | 32,262,479.56 |
| 内部交易未实现利润        | 4,786,562.09   | 479,687.78    | 5,216,817.51   | 522,713.31    |
| 可抵扣亏损            | 63,781,315.82  | 6,378,131.58  | 63,781,315.82  | 6,378,131.58  |
| 租赁负债             | 14,528,330.13  | 1,888,775.72  | 16,213,424.57  | 2,098,220.10  |
| 递延收益             | 6,572,122.39   | 681,869.20    | 7,380,821.08   | 762,739.07    |
| 按完工进度确认收入产生暂时性差异 | 161,790,613.44 | 16,361,401.21 | 161,790,613.44 | 16,361,401.21 |
| 预计负债             | 23,973,356.21  | 2,534,070.88  | 23,959,386.69  | 2,543,347.21  |
| 合计               | 584,496,623.13 | 61,838,510.04 | 576,000,432.20 | 60,929,032.04 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 4,413,333.32  | 441,333.33   | 5,793,333.32  | 579,333.33   |
| 固定资产折旧          | 156,674.95    | 15,667.50    | 156,674.95    | 15,667.50    |
| 利息收入            | 1,973,794.58  | 219,327.39   | 1,973,794.58  | 219,327.39   |
| 使用权资产           | 13,003,265.98 | 1,710,135.96 | 14,271,894.42 | 1,877,934.74 |
| 合计              | 19,547,068.83 | 2,386,464.18 | 22,195,697.27 | 2,692,262.96 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|

|         |              |               |              |               |
|---------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 1,703,390.50 | 60,135,119.54 | 1,871,189.28 | 59,057,842.76 |
| 递延所得税负债 | 1,703,390.50 | 683,073.68    | 1,871,189.28 | 821,073.68    |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,651,499.20  | 9,842,660.50  |
| 可抵扣亏损    | 49,138,376.54 | 51,764,667.90 |
| 合计       | 57,789,875.74 | 61,607,328.40 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2026 年 | 3,706,006.06  | 3,706,006.06  |    |
| 2027 年 | 6,375,400.33  | 6,375,400.33  |    |
| 2028 年 | 2,486,903.02  | 2,886,303.02  |    |
| 2029 年 | 3,959,237.26  | 3,959,237.26  |    |
| 2030 年 | 2,245,358.45  | 3,835,912.67  |    |
| 2031 年 | 3,978,994.32  | 4,208,023.46  |    |
| 2032 年 | 12,756,022.78 | 13,163,330.78 |    |
| 2033 年 | 1,366,496.53  | 1,366,496.53  |    |
| 2034 年 | 3,741,238.15  | 3,741,238.15  |    |
| 2035 年 | 8,522,719.64  | 8,522,719.64  |    |
| 合计     | 49,138,376.54 | 51,764,667.90 |    |

其他说明

根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。子公司山西爱思普、久远畅辉、久远国基、健康久远、北京鲲云及孙公司天津健康具备高新技术企业或科技型中小企业资质，尚未弥补完的亏损可以结转 10 年。

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 定期存款及利息 | 55,036,210.55 |      | 55,036,210.55 | 65,134,501.83 |      | 65,134,501.83 |
| 合计      | 55,036,210.55 |      | 55,036,210.55 | 65,134,501.83 |      | 65,134,501.83 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |       |       | 期初            |               |       |       |
|------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|-------|-------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型  | 受限情况  | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型  | 受限情况  |
| 货币资金 | 31,727,469.40 | 31,727,469.40 | 保函保证金 | 项目保证金 | 19,112,343.95 | 19,112,343.95 | 保函保证金 | 项目保证金 |
| 货币资金 | 1,082,963.83  | 1,082,963.83  | 履约保证金 | 项目保证金 | 1,973,755.68  | 1,973,755.68  | 履约保证金 | 项目保证金 |
| 货币资金 | 293,625.00    | 293,625.00    | 票据保证金 | 票据保证金 | 13,515,000.00 | 13,515,000.00 | 票据保证金 | 票据保证金 |
| 货币资金 | 5,200.00      | 5,200.00      | 冻结/圈存 | 冻结/圈存 | 15,466.95     | 15,466.95     | 冻结/圈存 | 冻结/圈存 |
| 合计   | 33,109,258.23 | 33,109,258.23 |       |       | 34,616,566.58 | 34,616,566.58 |       |       |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额       | 期初余额          |
|--------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 293,625.00 | 13,515,000.00 |
| 合计     | 293,625.00 | 13,515,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 90,967,405.91  | 108,691,957.72 |
| 1—2 年 | 61,979,015.70  | 40,007,470.59  |
| 2—3 年 | 15,078,855.58  | 21,113,476.00  |
| 3 年以上 | 14,452,410.64  | 21,591,733.29  |
| 合计    | 182,477,687.83 | 191,404,637.60 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 4,205,624.62  | 未达到付款条件   |
| 第二名 | 2,822,426.99  | 未达到付款条件   |
| 第三名 | 1,886,792.45  | 未达到付款条件   |
| 第四名 | 1,792,452.83  | 未达到付款条件   |
| 第五名 | 1,631,774.26  | 未达到付款条件   |
| 第六名 | 1,532,051.50  | 未达到付款条件   |
| 第七名 | 1,426,363.21  | 未达到付款条件   |
| 第八名 | 1,386,747.17  | 未达到付款条件   |
| 第九名 | 1,353,353.24  | 未达到付款条件   |
| 第十名 | 1,167,672.79  | 未达到付款条件   |
| 合计  | 19,205,259.06 |           |

其他说明：



## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 8,088,021.33 | 9,286,071.27 |
| 合计    | 8,088,021.33 | 9,286,071.27 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 费用款项   | 2,637,264.19 | 3,933,035.88 |
| 保证金/押金 | 3,964,249.65 | 4,088,988.25 |
| 往来款项   | 1,341,048.27 | 1,247,043.14 |
| 其他     | 145,459.22   | 17,004.00    |
| 合计     | 8,088,021.33 | 9,286,071.27 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 杭州云嘉健康数据科技有限公司 | 2,944,492.80 | 未达到付款条件   |
| 合计             | 2,944,492.80 |           |

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 311,457.28 | 107,660.58 |
| 1 年以上 | 150.00     |            |
| 合计    | 311,607.28 | 107,660.58 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 39、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收项目款 | 440,492,848.93 | 484,729,737.23 |
| 合计    | 440,492,848.93 | 484,729,737.23 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| JY22GD03500 | 10,406,726.45 | 项目进行中     |
| XZ24MY51200 | 10,265,132.79 | 项目进行中     |
| XZ24MY51400 | 6,845,368.85  | 项目进行中     |
| XZ24MY50300 | 5,533,301.88  | 项目进行中     |
| 合计          | 33,050,529.97 |           |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目          | 变动金额           | 变动原因        |
|-------------|----------------|-------------|
| SX25YL00112 | 11,033,662.39  | 本期项目收到客户预付款 |
| JY25SX03100 | 12,616,981.13  | 本期项目收到客户预付款 |
| JY22GD03500 | 9,565,566.04   | 本期项目收到客户预付款 |
| JY26GZ00800 | 9,508,900.76   | 本期项目收到客户预付款 |
| SX25RS00108 | 8,403,773.58   | 本期项目收到客户预付款 |
| JY24YN03000 | -5,004,892.31  | 本期项目确认收入    |
| JY19MZ02100 | -5,150,377.36  | 本期项目确认收入    |
| JY24HB00700 | -7,041,993.66  | 本期项目确认收入    |
| JY22GZ06600 | -7,536,603.77  | 本期项目确认收入    |
| JY22SR02900 | -7,623,102.90  | 本期项目确认收入    |
| JY22SR01200 | -9,597,849.10  | 本期项目确认收入    |
| TJ24TJ08300 | -17,041,389.38 | 本期项目确认收入    |

|    |               |  |
|----|---------------|--|
| 合计 | -7,867,324.58 |  |
|----|---------------|--|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 90,749,589.45 | 296,103,392.05 | 332,202,194.97 | 54,650,786.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 30,344,811.57  | 30,344,811.57  |               |
| 三、辞退福利         | 102,235.03    | 6,434,694.50   | 6,536,929.53   |               |
| 合计             | 90,851,824.48 | 332,882,898.12 | 369,083,936.07 | 54,650,786.53 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 80,831,985.02 | 256,331,784.48 | 291,589,436.22 | 45,574,333.28 |
| 2、职工福利费       |               | 4,100,247.52   | 4,086,797.01   | 13,450.51     |
| 3、社会保险费       |               | 16,218,362.95  | 16,218,362.95  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 15,628,925.35  | 15,628,925.35  |               |
| 工伤保险费         |               | 436,498.27     | 436,498.27     |               |
| 生育保险费         |               | 152,939.33     | 152,939.33     |               |
| 4、住房公积金       |               | 14,918,562.00  | 14,918,562.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,917,604.43  | 4,534,435.10   | 5,389,036.79   | 9,063,002.74  |
| 合计            | 90,749,589.45 | 296,103,392.05 | 332,202,194.97 | 54,650,786.53 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 29,157,059.49 | 29,157,059.49 |      |
| 2、失业保险费  |      | 1,070,549.04  | 1,070,549.04  |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 117,203.04    | 117,203.04    |      |
| 合计       |      | 30,344,811.57 | 30,344,811.57 |      |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 5,636,276.51 | 13,188,045.22 |
| 企业所得税   | 943,085.22   | 441,972.66    |
| 个人所得税   | 852,463.06   | 1,358,582.75  |
| 城市维护建设税 | 386,431.09   | 878,433.53    |
| 教育费附加   | 275,711.84   | 633,177.24    |
| 印花税     | 124,634.95   | 200,167.72    |
| 其他      | 45,129.49    | 39,304.17     |
| 合计      | 8,263,732.16 | 16,739,683.29 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 7,105,353.56 | 6,939,840.67 |
| 合计         | 7,105,353.56 | 6,939,840.67 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 房屋租赁负债 | 6,142,798.27 | 7,602,407.82 |
| 合计     | 6,142,798.27 | 7,602,407.82 |

其他说明：

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 13,935,333.48 | 15,396,827.32 |
| 减：未确认融资费用    | 687,181.65    | 854,578.83    |
| 小计           | 13,248,151.83 | 14,542,248.49 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 7,105,353.56  | 6,939,840.67  |
| 合计           | 6,142,798.27  | 7,602,407.82  |

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 23,955,561.15 | 23,963,464.13 |      |
| 合计     | 23,955,561.15 | 23,963,464.13 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因       |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 3,280,821.08 |            | 917,458.13   | 2,363,362.95 | 与资产相关的政府补助 |
| 政府补助 | 4,100,000.00 | 100,000.00 | 320,000.00   | 3,880,000.00 | 与收益相关的政府补助 |
| 合计   | 7,380,821.08 | 100,000.00 | 1,237,458.13 | 6,243,362.95 |            |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 408,231,038.00 |             |    |       |    |    | 408,231,038.00 |

其他说明：

### 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 304,630,801.59 |              |      | 304,630,801.59 |
| 其他资本公积     | 9,003,444.87   | 1,099,995.85 |      | 10,103,440.72  |
| 合计         | 313,634,246.46 | 1,099,995.85 |      | 314,734,242.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-其他资本公积增加 1,099,995.85 元，系子公司北京哲齐科技有限公司（以下简称“银海哲齐”）的少数股东退出其持有的银海哲齐 40%的股权所致。

### 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 131,143,407.59 |      |      | 131,143,407.59 |
| 合计     | 131,143,407.59 |      |      | 131,143,407.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 834,087,594.70 | 820,242,841.08 |
| 调整后期初未分配利润        | 834,087,594.70 | 820,242,841.08 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,824,119.64  | 29,948,091.35  |
| 应付普通股股利           | 40,823,103.80  | 61,234,655.70  |
| 期末未分配利润           | 820,088,610.54 | 788,956,276.73 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 435,915,182.59 | 251,576,106.36 | 438,302,405.21 | 245,573,586.13 |
| 其他业务 | 1,000,253.66   | 516,908.55     | 1,048,167.56   | 533,203.21     |
| 合计   | 436,915,436.25 | 252,093,014.91 | 439,350,572.77 | 246,106,789.34 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 软件         | 185,683,264.05 | 107,081,537.42 |      |      | 185,683,264.05 | 107,081,537.42 |
| 运维服务       | 207,855,165.56 | 107,625,372.16 |      |      | 207,855,165.56 | 107,625,372.16 |
| 系统集成       | 42,376,752.98  | 36,869,196.78  |      |      | 42,376,752.98  | 36,869,196.78  |
| 其他业务       | 1,000,253.66   | 516,908.55     |      |      | 1,000,253.66   | 516,908.55     |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
| 西南地区       | 175,410,650.14 | 79,776,062.97  |      |      | 175,410,650.14 | 79,776,062.97  |
| 华北地区       | 77,182,953.01  | 57,401,775.33  |      |      | 77,182,953.01  | 57,401,775.33  |
| 西北地区       | 58,486,567.46  | 37,463,896.46  |      |      | 58,486,567.46  | 37,463,896.46  |
| 东北地区       | 17,304,410.73  | 11,154,614.61  |      |      | 17,304,410.73  | 11,154,614.61  |
| 华南地区       | 45,073,932.43  | 28,224,741.96  |      |      | 45,073,932.43  | 28,224,741.96  |
| 华东地区       | 26,217,931.57  | 17,013,071.10  |      |      | 26,217,931.57  | 17,013,071.10  |
| 华中地区       | 36,238,737.25  | 20,541,943.93  |      |      | 36,238,737.25  | 20,541,943.93  |
| 西南地区（其他业务） | 1,000,253.66   | 516,908.55     |      |      | 1,000,253.66   | 516,908.55     |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |                |                |
| 按合同期限分     |                |                |      |      |                |                |

|         |                |                |  |  |                |                |
|---------|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 类       |                |                |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |                |                |
|         |                |                |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类 |                |                |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |                |                |
|         |                |                |  |  |                |                |
| 合计      | 436,915,436.25 | 252,093,014.91 |  |  | 436,915,436.25 | 252,093,014.91 |

与履约义务相关的信息：

| 项目   | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款  | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|----------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 软件   | 验收报告签署时   | 预收、分步验收后 | 软件开发        | 是        | 无                | 法定质保或约定质保        |
| 运维服务 | 运维服务履行时   | 预收、服务结束后 | 技术/运维服务     | 是        | 无                | 法定质保或约定质保        |
| 系统集成 | 交付验收时     | 预收、交付验收后 | 硬件/软件产品     | 是        | 无                | 法定质保或约定质保        |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：  
本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,458,024,045.48 元，其中，849,359,476.64 元预计将于 2026 年度确认收入，461,414,322.36 元预计将于 2027 年度确认收入，147,250,246.48 元预计将于 2028 年度确认收入。  
合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,147,150.36 | 1,053,136.89 |
| 教育费附加   | 813,426.30   | 742,805.15   |
| 房产税     | 699,250.79   | 722,100.74   |
| 土地使用税   | 15,828.03    | 15,660.86    |
| 车船使用税   | 5,940.00     | 15,120.00    |
| 印花税     | 223,811.15   | 196,342.81   |
| 其他      | 25,577.41    | 12,113.38    |
| 合计      | 2,930,984.04 | 2,757,279.83 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 22,364,042.71 | 18,507,007.57 |
| 租赁费   | 1,924,400.07  | 1,658,889.12  |
| 折旧与摊销 | 8,514,443.36  | 12,098,601.58 |
| 水电物管费 | 3,024,056.81  | 3,294,531.57  |
| 办公费   | 889,706.90    | 985,026.95    |
| 汽车费   | 10,588.29     | 246,992.89    |
| 其他    | 6,160,698.35  | 10,853,399.96 |
| 合计    | 42,887,936.49 | 47,644,449.64 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 22,716,409.97 | 25,233,885.88 |
| 业务招待费 | 5,400,464.44  | 13,368,926.62 |
| 差旅费   | 2,804,017.01  | 2,968,311.64  |
| 耗材    |               | 7,087.64      |
| 汽车费   | 112,656.43    | 166,240.27    |
| 市场拓展费 | 9,675,506.17  | 16,231,835.34 |
| 办公费   | 229,389.46    | 211,628.07    |
| 其他    | 2,447,095.36  | 1,933,848.10  |
| 合计    | 43,385,538.84 | 60,121,763.56 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 45,740,409.54 | 43,626,234.45 |
| 租赁费   | 560.19        | 12,342.31     |
| 折旧与摊销 | 18,888,807.93 | 16,854,711.66 |
| 水电物管费 | 78,299.76     | 110,239.07    |
| 办公费   | 12,603.26     | 10,524.45     |
| 汽车费   | 2,836.00      | 4,940.00      |
| 其他    | 1,883,828.71  | 1,944,912.76  |
| 合计    | 66,607,345.39 | 62,563,904.70 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 320,754.15   | 302,974.57    |
| 减：利息收入 | 1,022,404.19 | 1,654,805.02  |
| 其他     | 185,940.54   | 143,792.67    |
| 合计     | -515,709.50  | -1,208,037.78 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 政府补助       | 3,310,796.76 | 9,894,000.26  |
| 代扣个人所得税手续费 | 264,848.85   | 296,931.74    |
| 直接减免的增值税   | 25,971.25    | 257.63        |
| 合计         | 3,601,616.86 | 10,191,189.63 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 定期存款利息收入 | 4,930,330.08 | 5,457,156.48 |
| 合计       | 4,930,330.08 | 5,457,156.48 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------|-------|--------------|
| 应收票据坏账损失 |       | 3,996,266.62 |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -11,155,635.88 | -827,101.31   |
| 其他应收款坏账损失 | -107,164.72    | -1,563,948.63 |
| 合计        | -11,262,800.60 | 1,605,216.68  |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -864,895.28 | -2,286,751.97 |
| 九、无形资产减值损失          |             | -1,528,692.48 |
| 十一、合同资产减值损失         | 597,336.64  | -1,643,205.28 |
| 合计                  | -267,558.64 | -5,458,649.73 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-----------|----------|-------|
| 非流动资产处置利得 | 6,476.41 |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|-----------|------------|-------------------|
| 其他 | 30,771.48 | 137,132.52 | 30,771.48         |
| 合计 | 30,771.48 | 137,132.52 | 30,771.48         |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|------------|------------|-------------------|
| 其他 | 552,388.36 | 215,504.81 | 552,388.36        |
| 合计 | 552,388.36 | 215,504.81 | 552,388.36        |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,242,550.73  | 5,111,463.38 |
| 递延所得税费用 | -1,215,276.78 | -998,610.40  |
| 合计      | 1,027,273.95  | 4,112,852.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 26,012,773.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,601,277.33  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 514,721.07    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 711,100.77    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -394,734.49   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -851,361.46   |
| 研发费加计扣除的影响                     | -1,553,729.27 |
| 所得税费用                          | 1,027,273.95  |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 租金收入    | 959,862.39    | 1,164,069.58  |
| 政府补助    | 2,194,704.47  | 3,794,291.53  |
| 其他营业外收入 | 11,288.94     | 97,038.12     |
| 利息收入    | 845,055.77    | 1,627,086.97  |
| 收到其他往来  | 17,031,260.18 | 2,458,907.02  |
| 收回受限资金  | 13,635,458.31 | 10,902,056.09 |
| 合计      | 34,677,630.06 | 20,043,449.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 费用性支出  | 52,077,170.95 | 50,911,385.89 |
| 手续费支出  | 136,963.69    | 86,398.17     |
| 营业外支出  | 419,978.78    | 402.22        |
| 支付其他往来 | 20,816,671.23 | 4,125,215.15  |
| 支付受限资金 | 26,405,582.44 | 21,211,871.14 |
| 合计     | 99,856,367.09 | 76,335,272.57 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 定期存款到期 | 341,650,000.00 | 298,934,865.40 |
| 合计     | 341,650,000.00 | 298,934,865.40 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 4,448,497.63 | 4,916,142.78 |
| 合计          | 4,448,497.63 | 4,916,142.78 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 购买定期存款 | 704,537,272.70 | 459,564,798.70 |
| 合计     | 704,537,272.70 | 459,564,798.70 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 43,964,161.46 | 65,836,560.98 |
| 合计                      | 43,964,161.46 | 65,836,560.98 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债支付的现金        | 4,420,898.16 | 4,972,906.59 |
| 子公司少数股东股权退出支付的现金 | 1,666,520.00 |              |
| 合计               | 6,087,418.16 | 4,972,906.59 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |               |               |
| 净利润                              | 24,985,499.36 | 28,968,111.27 |
| 加：资产减值准备                         | 11,530,359.24 | 3,853,433.05  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,539,432.86  | 6,859,660.52  |
| 使用权资产折旧                          | 3,782,280.25  | 4,873,508.76  |
| 无形资产摊销                           | 20,645,919.00 | 19,140,448.34 |
| 长期待摊费用摊销                         | 480,496.54    | 985,812.42    |
| 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） | -6,476.41     |               |
| 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）              |               |               |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 320,754.15      | 302,974.57      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -4,930,330.08   | -5,457,156.48   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -1,077,276.78   | -741,610.40     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | -138,000.00     | -257,000.00     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -59,537,846.72  | -94,408,697.08  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -10,849,536.38  | 34,468,994.19   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -130,098,866.73 | -69,265,191.35  |
| 其他                    |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -139,353,591.70 | -70,676,712.19  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                 |                 |
| 债务转为资本                |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                 |
| 融资租入固定资产              |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                 |                 |
| 现金的期末余额               | 218,602,889.26  | 272,198,950.02  |
| 减：现金的期初余额             | 807,469,099.45  | 630,833,576.00  |
| 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          | -588,866,210.19 | -358,634,625.98 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 218,602,889.26 | 807,469,099.45 |
| 其中：库存现金        | 7,005.41       | 126,829.66     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 218,451,425.04 | 807,143,030.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 144,458.81     | 199,239.46     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 218,602,889.26 | 807,469,099.45 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 银行存款   | 5,200.00      |               | 冻结/圈存          |
| 其他货币资金 | 31,727,469.40 | 38,563,621.14 | 保函保证金          |
| 其他货币资金 | 1,082,963.83  | 14,864,296.13 | 履约保证金          |
| 其他货币资金 | 293,625.00    |               | 票据保证金          |
| 合计     | 33,109,258.23 | 53,427,917.27 |                |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 长期借款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |

其他说明：

（2） 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                           | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 320,754.15   | 302,974.57   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 4,662,755.44 | 5,766,373.22 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |              |              |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |              |              |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |              |              |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |              |              |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 8,917,624.69 | 9,820,031.92 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |              |              |
| 售后租回交易现金流入                                   |              |              |
| 售后租回交易现金流出                                   |              |              |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 1,000,253.66 |                          |
| 合计     | 1,000,253.66 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目  | 每年未折现租赁收款额   |              |
|-----|--------------|--------------|
|     | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年 | 1,756,242.54 | 1,715,100.09 |
| 第二年 | 880,284.24   | 1,051,068.50 |
| 第三年 | 752,547.36   | 719,083.59   |
| 第四年 | 630,152.15   | 678,230.83   |
| 第五年 | 636,096.60   | 668,628.76   |

|               |            |            |
|---------------|------------|------------|
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 424,064.40 | 786,303.47 |
|---------------|------------|------------|

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 84,438,940.93  | 101,465,168.38 |
| 委托开发费      | 2,999,923.59   | 660,113.21     |
| 折旧与摊销      | 18,801,952.16  | 17,937,776.13  |
| 水电物管费      | 216,344.83     | 312,561.99     |
| 租赁费用       | 69,498.05      | 81,042.31      |
| 办公费        | 14,504.10      | 13,427.39      |
| 汽车费        | 2,836.00       | 8,698.78       |
| 其他         | 6,789,569.68   | 6,978,619.83   |
| 合计         | 113,333,569.34 | 127,457,408.02 |
| 其中：费用化研发支出 | 66,607,345.39  | 62,563,904.70  |
| 资本化研发支出    | 46,726,223.95  | 64,893,503.32  |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目                                          | 期初余额         | 本期增加金额        |    |  | 本期减少金额       |        |  | 期末余额          |
|---------------------------------------------|--------------|---------------|----|--|--------------|--------|--|---------------|
|                                             |              | 内部开发支出        | 其他 |  | 确认为无形资产      | 转入当期损益 |  |               |
| 新一代智慧医疗医<br>保融合产<br>品研发                     | 5,522,031.07 | 28,735,631.95 |    |  | 8,212,876.91 |        |  | 26,044,786.11 |
| 数字政务<br>与智慧城<br>市数字化<br>转型研究<br>与应用研<br>发项目 | 9,358,619.68 | 16,929,271.97 |    |  | 1,668,833.34 |        |  | 24,619,058.31 |
| 基于国产<br>化的新一                                | 4,645,887.63 |               |    |  | 4,645,887.63 |        |  |               |

|                  |               |               |  |  |               |  |               |
|------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| 代“数字人社”一体化平台研发项目 |               |               |  |  |               |  |               |
| 综合开发             |               | 1,061,320.03  |  |  |               |  | 1,061,320.03  |
| 合计               | 19,526,538.38 | 46,726,223.95 |  |  | 14,527,597.88 |  | 51,725,164.45 |

重要的资本化研发项目

| 项目                           | 研发进度     | 预计完成时间           | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点         | 开始资本化的具体依据                                                 |
|------------------------------|----------|------------------|------------|------------------|------------------------------------------------------------|
| AI+医疗智能自主可控技术研发与应用示范         | 处于项目开发阶段 | 2027 年 06 月 30 日 | 产品实现销售     | 2026 年 01 月 31 日 | 项目已进入开发阶段，具备成熟的技术路线与开发条件。公司配备了充足的核心技术团队与专项资金等配套资源，通过资本化评审。 |
| 医疗健康数智融合分析与应用创新研究            | 处于项目研究阶段 | 2027 年 06 月 30 日 | 产品实现销售     | 2026 年 01 月 31 日 | 项目已进入开发阶段，具备成熟的技术路线与开发条件。公司配备了充足的核心技术团队与专项资金等配套资源，通过资本化评审。 |
| 住房公积金数智金枢能力矩阵构建研究            | 处于项目开发阶段 | 2027 年 05 月 31 日 | 产品实现销售     | 2025 年 11 月 30 日 | 项目已进入开发阶段，具备成熟的技术路线与开发条件。公司配备了充足的核心技术团队与专项资金等配套资源，通过资本化评审。 |
| 面向支付方式改革和医保合规管理的医学智识库研究与应用示范 | 处于项目开发阶段 | 2027 年 07 月 31 日 | 产品实现销售     | 2026 年 01 月 31 日 | 项目已进入开发阶段，具备成熟的技术路线与开发条件。公司配备了充足的核心技术团队与专项资金等配套资源，通过资本化评审。 |
| 医保总额控制预算与多元复合医保支付方式的研究       | 处于项目开发阶段 | 2027 年 07 月 31 日 | 产品实现销售     | 2026 年 01 月 31 日 | 项目已进入开发阶段，具备成熟的技术路线与开发条件。公司配备了充足的核心技术团队与专项资金等配套资源，通过资本化评审。 |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |  |
|-----------------------------|--|
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：



(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称           | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质     | 持股比例    |    | 取得方式  |
|-----------------|---------------|-------|------|----------|---------|----|-------|
|                 |               |       |      |          | 直接      | 间接 |       |
| 重庆久远银海软件有限公司    | 20,000,000.00 | 重庆    | 重庆   | 计算机应用服务业 | 100.00% |    | 新设    |
| 四川兴政信息技术有限公司    | 50,000,000.00 | 成都    | 成都   | 计算机应用服务业 | 51.00%  |    | 新设    |
| 山西久远爱思普软件股份有限公司 | 5,000,000.00  | 太原    | 太原   | 计算机应用服务业 | 60.00%  |    | 新设    |
| 新疆银海鼎峰软件有限公司    | 15,000,000.00 | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐 | 计算机应用服务业 | 30.00%  |    | 新设    |
| 四川久远银海畅辉软件有限公司  | 50,000,000.00 | 绵阳    | 绵阳   | 计算机应用服务业 | 100.00% |    | 新设    |
| 天津银海环           | 10,000,000.00 | 天津    | 天津   | 计算机应用    | 94.20%  |    | 同一控制下 |

|              |               |    |    |          |         |         |          |
|--------------|---------------|----|----|----------|---------|---------|----------|
| 球信息技术有限公司    |               |    |    | 服务业      |         |         | 合并       |
| 四川久远国基科技有限公司 | 60,000,000.00 | 成都 | 成都 | 计算机应用服务业 | 100.00% |         | 新设       |
| 成都兴联汇智科技有限公司 | 20,000,000.00 | 成都 | 成都 | 计算机应用服务业 |         | 100.00% | 新设       |
| 北京银海哲齐科技有限公司 | 3,000,000.00  | 北京 | 北京 | 计算机应用服务业 | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 四川健康久远科技有限公司 | 5,000,000.00  | 成都 | 成都 | 计算机应用服务业 | 80.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 杭州海量信息技术有限公司 | 5,000,000.00  | 杭州 | 杭州 | 计算机应用服务业 | 60.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 天津久远健康科技有限公司 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 计算机应用服务业 |         | 51.00%  | 新设       |
| 重庆久远康成科技有限公司 | 10,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 计算机应用服务业 | 75.00%  |         | 新设       |
| 鲲云（北京）科技有限公司 | 15,000,000.00 | 北京 | 北京 | 计算机应用服务业 | 70.00%  |         | 新设       |
| 云南久远银海软件有限公司 | 25,000,000.00 | 昆明 | 昆明 | 计算机应用服务业 | 100.00% |         | 新设       |
| 贵州久远银海软件有限公司 | 25,000,000.00 | 贵阳 | 贵阳 | 计算机应用服务业 | 100.00% |         | 新设       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

新疆银海鼎峰软件有限公司董事会成员共计 5 人，其中由四川久远银海软件股份有限公司派出 3 人，分别为徐仑峰、杨成文、周李丞，徐仑峰任公司董事长兼总经理。根据新疆银海公司公司章程，“董事会对所议事项作出决定应由占全体董事二分之一以上的董事表决通过方为有效”。因此，公司虽持股比例为 30%，但上述事项表明久远银海对新疆银海拥有实际控制权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 天津银海环球信息技术有限公司 | 5.80%    | 284,389.01   |                | 10,866,562.22 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |              |                |               |              |               | 期初余额           |              |                |               |              |               |
|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 天津银海环球信息技术有限公司 | 229,040,123.83 | 6,979,095.95 | 236,019,219.78 | 48,293,569.56 | 3,577,208.72 | 51,870,778.28 | 259,790,526.45 | 8,289,599.61 | 268,080,126.06 | 83,963,069.94 | 4,700,956.20 | 88,664,026.14 |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额         |              |              |                | 上期发生额         |               |               |               |
|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量       | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 天津银海环球信息技术有限公司 | 58,666,546.21 | 4,732,341.58 | 4,732,341.58 | -24,775,122.44 | 70,655,412.59 | 12,928,980.85 | 12,928,980.85 | -1,394,852.16 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
|                          |  |
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
|                          |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>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<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|             | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
|             |            |            |
| 流动资产        |            |            |
| 其中：现金和现金等价物 |            |            |
| 非流动资产       |            |            |
| 资产合计        |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 流动负债                 |  |  |
| 非流动负债                |  |  |
| 负债合计                 |  |  |
| 少数股东权益               |  |  |
| 归属于母公司股东权益           |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
|               |            |            |
| 流动资产          |            |            |
| 非流动资产         |            |            |
| 资产合计          |            |            |
| 流动负债          |            |            |
| 非流动负债         |            |            |
| 负债合计          |            |            |
|               |            |            |
| 少数股东权益        |            |            |
| 归属于母公司股东权益    |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额 |            |            |
| 调整事项          |            |            |
| --商誉          |            |            |
| --内部交易未实现利润   |            |            |
| --其他          |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 对联营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |  |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债



4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期转入其他<br>收益金额 | 本期其<br>他变动 | 期末余额         | 与资产/收<br>益相关 |
|------|--------------|--------------|---------------------|----------------|------------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 3,280,821.08 |              |                     | 917,458.13     |            | 2,363,362.95 | 与资产相关        |
| 递延收益 | 4,100,000.00 | 100,000.00   |                     | 320,000.00     |            | 3,880,000.00 | 与收益相关        |
| 合计   | 7,380,821.08 | 100,000.00   |                     | 1,237,458.13   |            | 6,243,362.95 |              |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 其他收益（与收益相关） | 2,393,338.63 | 7,004,871.03 |

|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| 其他收益（与资产相关） | 917,458.13   | 2,889,129.23 |
| 合计          | 3,310,796.76 | 9,894,000.26 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、除应退税金之外的其他应收款、一年内到期的非流动资产（定期存款）、其他流动资产（定期存款）、其他权益工具投资、其他非流动资产（定期存款）、借款、应付账款、其他应付款、租赁负债等，各项金融工具的详细情况说明详见本附注“七、合并会计报表项目注释”。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：

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

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

公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险及流动性风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、一年内到期的非流动资产（定期存款）、其他流动资产（定期存款）及其他非流动资产（定期存款）等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金、一年内到期的非流动资产（定期存款）、其他流动资产（定期存款）及其他非流动资产（定期存款）主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

本公司应收账款和合同资产中，前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的13.72%。

（2）流动性风险

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

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

| 项目          | 2026 年 6 月 30 日  |              |              |       |
|-------------|------------------|--------------|--------------|-------|
|             | 1 年以内            | 1—2 年        | 2—3 年        | 3 年以上 |
| 应付账款        | 90,967,405.91    |              |              |       |
| 其他应付款       | 3,578,711.43     |              |              |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,105,353.56     |              |              |       |
| 租赁负债        |                  | 4,817,141.24 | 1,325,657.03 |       |
| 合计          | 101,651,470.90   | 4,817,141.24 | 1,325,657.03 |       |
| 项目          | 2025 年 12 月 31 日 |              |              |       |
|             | 1 年以内            | 1—2 年        | 2—3 年        | 3 年以上 |
| 应付账款        | 191,404,637.60   |              |              |       |
| 其他应付款       | 9,286,071.27     |              |              |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,939,840.67     |              |              |       |
| 租赁负债        |                  | 5,120,397.88 | 2,482,009.94 |       |
| 合计          | 207,630,549.54   | 5,120,397.88 | 2,482,009.94 |       |

### (3) 市场风险

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

#### 1) 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。

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

#### 2) 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### 3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的<br>被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|---------------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                       |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                       |                |                  |

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目        | 期末公允价值     |            |            |    |
|-----------|------------|------------|------------|----|
|           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值 | --         | --         | --         | -- |

| 计量             |    |    |              |              |
|----------------|----|----|--------------|--------------|
| (三) 其他权益工具投资   |    |    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 |    |    | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | -- | -- | --           | --           |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

绵阳绵州通有限责任公司经营环境、经营状况和财务状况未发生重大变化，故公司以投资成本作为公允价值进行合理估计计量。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地    | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|--------|------|--------------|--------------|---------------|
| 四川久远投资控股集团有限公司 | 四川省绵阳市 | 其他   | 20,000.00 万元 | 26.29%       | 26.29%        |

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为中国工程物理研究院。公司第一大股东四川久远投资控股集团有限公司持有本公司 26.29%股权，中国工程物理研究院持有四川久远投资控股集团有限公司 100%股权，通过控制四川久远投资控股集团有限公司，最终达到控制本公司。

本企业最终控制方是中国工程物理研究院。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 中国工程物理研究院及其下属单位 | 实际控制人及其下属单位 |
| 怀谷（北京）科技有限公司    | 控股子公司少数股东   |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额    |
|-----------------|--------|--------------|----------|
| 中国工程物理研究院及其下属单位 | 提供劳务   | 2,169,258.48 | 7,081.14 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |           | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金     |           | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-----------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|-----------|-----------|-------------|-------|----------|-------|
|                 |        | 本期发生额                       | 上期发生额     | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额     | 上期发生额     | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 中国工程物理研究院及其下属单位 | 房屋承租   | 17,305.85                   | 35,357.53 |                        |       | 36,342.24 | 69,874.44 |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,500,000.00 | 1,703,860.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方     | 期末余额         |           | 期初余额         |            |
|------|---------|--------------|-----------|--------------|------------|
|      |         | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 中国工程物理研 | 1,213,167.71 | 79,015.24 | 1,343,323.00 | 900,623.00 |



|       |                 |              |              |              |              |
|-------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       | 究院及其下属单位        |              |              |              |              |
|       | 怀谷（北京）科技有限公司    | 2,004,478.45 | 1,859,484.33 | 2,004,478.45 | 1,852,484.33 |
| 其他应收款 |                 |              |              |              |              |
|       | 中国工程物理研究院及其下属单位 | 9,601.20     | 960.12       | 9,601.20     | 960.12       |
| 合同资产  |                 |              |              |              |              |
|       | 怀谷（北京）科技有限公司    | 79,273.84    | 51,540.15    | 79,273.84    | 51,540.15    |
|       | 中国工程物理研究院及其下属单位 | 8,221.21     | 411.08       |              |              |
| 预付账款  |                 |              |              |              |              |
|       | 中国工程物理研究院及其下属单位 | 17,305.81    |              |              |              |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 |                 |               |               |
|      | 怀谷（北京）科技有限公司    | 1,056,603.77  | 1,056,603.77  |
| 合同负债 |                 |               |               |
|      | 中国工程物理研究院及其下属单位 | 63,648,983.91 | 65,367,003.11 |
|      | 怀谷（北京）科技有限公司    | 801,561.78    | 801,561.78    |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2026 年 5 月 11 日，公司收到控股股东四川久远投资控股集团有限公司（以下简称“久远集团”）及第二大股东四川科学城锐锋集团有限责任公司（以下简称“锐锋集团”）的《告知函》。久远集团拟筹划以公开征集转让方式转让公司 70,052,446 股股权，占公司总股本的 17.16%，最终转让方式及数量以有关国有资产监督管理部门批复的结果为准。锐锋集团拟筹划以公开征集转让方式转让公司 32,005,313 股股权，占公司总股本的 7.84%，最终转让方式及数量以有关国有资产监督管理部门批复的结果为准。久远集团和锐锋集团是中国工程物理研究院出资设立的国有独资公司。上述事项可能会导致公司控股股东和实际控制人的变更，但不会对公司日常生产经营活动构成重大影响。

公司已于 2026 年 5 月 13 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露《关于公司控股股东、实际控制人拟将发生变更的提示性公告》（公告编号：2026-020）。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 201,540,045.32 | 165,662,470.86 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 67,823,307.93  | 81,246,555.05  |
| 2 至 3 年 | 72,926,177.01  | 70,893,690.05  |
| 3 年以上   | 107,074,052.52 | 97,119,647.36  |
| 3 至 4 年 | 36,026,556.95  | 31,753,021.44  |
| 4 至 5 年 | 24,400,013.69  | 21,016,433.86  |
| 5 年以上   | 46,647,481.88  | 44,350,192.06  |
| 合计      | 449,363,582.78 | 414,922,363.32 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |                |        |                | 期初余额           |         |                |        |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备           |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例   |                |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 449,363,582.78 | 100.00% | 114,999,266.88 | 25.59% | 334,364,315.90 | 414,922,363.32 | 100.00% | 106,724,400.04 | 25.72% | 308,197,963.28 |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 账龄组合           | 439,826,007.74 | 97.88%  | 114,999,266.88 | 26.15% | 324,826,740.86 | 399,401,309.34 | 96.26%  | 106,724,400.04 | 26.72% | 292,676,909.30 |
| 合并范围内关联方组合     | 9,537,575.04   | 2.12%   |                |        | 9,537,575.04   | 15,521,053.98  | 3.74%   |                |        | 15,521,053.98  |
| 合计             | 449,363,582.78 | 100.00% | 114,999,266.88 |        | 334,364,315.90 | 414,922,363.32 | 100.00% | 106,724,400.04 |        | 308,197,963.28 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额           |                |         |
|-------|----------------|----------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内 | 192,997,097.82 | 9,649,854.89   | 5.00%   |
| 1—2 年 | 67,823,307.93  | 6,782,330.79   | 10.00%  |
| 2—3 年 | 71,931,549.47  | 14,386,309.89  | 20.00%  |
| 3—4 年 | 36,026,556.95  | 18,013,278.48  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 24,400,013.69  | 19,520,010.95  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 46,647,481.88  | 46,647,481.88  | 100.00% |
| 合计    | 439,826,007.74 | 114,999,266.88 |         |

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备以外的应收账款和其他应收款，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额           |
|----------|----------------|--------------|-------|----|----|----------------|
|          |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 应收账款坏账准备 | 106,724,400.04 | 8,274,866.84 |       |    |    | 114,999,266.88 |
| 合计       | 106,724,400.04 | 8,274,866.84 |       |    |    | 114,999,266.88 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 23,767,289.58 | 1,880,464.30 | 25,647,753.88 | 5.07%                | 4,006,851.27          |
| 第二名  | 15,984,976.99 | 1,534,539.91 | 17,519,516.90 | 3.46%                | 2,093,355.42          |
| 第三名  | 15,432,089.97 | 1,134,360.00 | 16,566,449.97 | 3.28%                | 1,129,500.79          |
| 第四名  | 13,930,000.00 | 0.00         | 13,930,000.00 | 2.75%                | 713,943.01            |
| 第五名  | 13,342,734.94 | 0.00         | 13,342,734.94 | 2.64%                | 5,832,476.59          |
| 合计   | 82,457,091.48 | 4,549,364.21 | 87,006,455.69 | 17.20%               | 13,776,127.08         |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 29,215,102.59 | 30,483,598.58 |
| 合计    | 29,215,102.59 | 30,483,598.58 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|



核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 37,441,764.20 | 39,998,101.50 |
| 往来款  | 4,059,555.32  | 3,364,669.42  |
| 备用金  | 2,685,228.96  | 1,712,275.15  |
| 其他   | 4,126,806.69  | 3,695,678.36  |
| 合计   | 48,313,355.17 | 48,770,724.43 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,716,847.53 | 10,693,600.31 |
| 1 至 2 年      | 5,556,411.62  | 9,153,358.67  |
| 2 至 3 年      | 8,498,725.09  | 5,716,446.09  |
| 3 年以上        | 21,541,370.93 | 23,207,319.36 |
| 3 至 4 年      | 3,717,692.86  | 10,122,977.31 |
| 4 至 5 年      | 12,171,014.75 | 8,463,680.30  |
| 5 年以上        | 5,652,663.32  | 4,620,661.75  |
| 合计           | 48,313,355.17 | 48,770,724.43 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |               |        |               | 期初余额          |         |               |        |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 48,313,355.17 | 100.00% | 19,098,252.58 | 39.53% | 29,215,102.59 | 48,770,724.43 | 100.00% | 18,287,125.85 | 37.50% | 30,483,598.58 |
| 其中：       |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 保证金性质的款项  | 37,441,764.20 | 77.50%  | 18,768,165.15 | 50.13% | 18,673,599.05 | 39,998,101.50 | 82.01%  | 18,011,472.65 | 45.03% | 21,986,628.85 |
| 其他款       | 6,812,0       | 14.10%  | 330,087       | 4.85%  | 6,481,9       | 5,407,9       | 11.09%  | 275,653       | 5.10%  | 5,132,3       |

|            |               |         |               |  |               |               |         |               |  |               |
|------------|---------------|---------|---------------|--|---------------|---------------|---------|---------------|--|---------------|
| 项          | 35.65         |         | .43           |  | 48.22         | 53.51         |         | .20           |  | 00.31         |
| 合并范围内关联方款项 | 4,059,555.32  | 8.40%   |               |  | 4,059,555.32  | 3,364,669.42  | 6.90%   |               |  | 3,364,669.42  |
| 合计         | 48,313,355.17 | 100.00% | 19,098,252.58 |  | 29,215,102.59 | 48,770,724.43 | 100.00% | 18,287,125.85 |  | 30,483,598.58 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称         | 期末余额          |               |        |
|------------|---------------|---------------|--------|
|            | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 保证金性质的款项   | 37,441,764.20 | 18,768,165.15 | 50.13% |
| 其他款项       | 6,812,035.65  | 330,087.43    | 4.85%  |
| 合并范围内关联方款项 | 4,059,555.32  |               |        |
| 合计         | 48,313,355.17 | 19,098,252.58 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 18,287,125.85  |                      |                      | 18,287,125.85 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 811,126.73     |                      |                      | 811,126.73    |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 19,098,252.58  |                      |                      | 19,098,252.58 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|-------|-------|----|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 18,287,125.85 | 811,126.73 |       |       |    | 19,098,252.58 |
| 合计        | 18,287,125.85 | 811,126.73 |       |       |    | 19,098,252.58 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄                      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------------------------|------------------|--------------|
| 第一名  | 保证金   | 5,379,235.00  | 2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上 | 11.13%           | 4,458,487.00 |
| 第二名  | 保证金   | 3,649,400.00  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年       | 7.55%            | 373,970.00   |
| 第三名  | 保证金   | 3,608,280.00  | 4-5 年                   | 7.47%            | 2,886,624.00 |
| 第四名  | 保证金   | 2,324,500.00  | 4-5 年                   | 4.81%            | 1,859,600.00 |
| 第五名  | 往来款   | 2,286,757.13  | 1 年以内、1-2 年             | 4.73%            | 0.00         |
| 合计   |       | 17,248,172.13 |                         | 35.69%           | 9,578,681.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 324,135,936.25 |      | 324,135,936.25 | 324,135,936.25 |      | 324,135,936.25 |
| 合计     | 324,135,936.25 |      | 324,135,936.25 | 324,135,936.25 |      | 324,135,936.25 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|----------|--------|------|--------|----|------------|----------|
|       |            |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |

|                 |                |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |
|-----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 天津银海环球信息技术有限公司  | 39,555,936.25  |  |  |  |  |  |  |  |  | 39,555,936.25  |  |
| 重庆久远银海软件有限公司    | 24,980,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 24,980,000.00  |  |
| 四川兴政信息技术有限公司    | 25,500,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,500,000.00  |  |
| 山西久远爱思普软件股份有限公司 | 3,000,000.00   |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,000,000.00   |  |
| 新疆银海鼎峰软件有限公司    | 4,500,000.00   |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,500,000.00   |  |
| 四川久远银海畅辉软件有限公司  | 50,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 50,000,000.00  |  |
| 四川久远国基科技有限公司    | 60,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 60,000,000.00  |  |
| 北京银海哲齐科技有限公司    | 4,900,000.00   |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,900,000.00   |  |
| 四川健康久远科技有限公司    | 17,700,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,700,000.00  |  |
| 杭州海量信息技术有限公司    | 42,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 42,000,000.00  |  |
| 重庆久远康成科技有限公司    | 1,500,000.00   |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,500,000.00   |  |
| 鲲云（北京）科技有限公司    | 10,500,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,500,000.00  |  |
| 贵州久远银海软件有限公司    | 15,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,000,000.00  |  |
| 云南久远银海软件有限公司    | 25,000,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,000,000.00  |  |
| 合计              | 324,135,936.25 |  |  |  |  |  |  |  |  | 324,135,936.25 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 310,027,565.21 | 185,084,876.29 | 295,794,505.53 | 187,477,174.59 |
| 其他业务 | 922,987.68     | 411,837.78     | 922,987.68     | 411,837.78     |
| 合计   | 310,950,552.89 | 185,496,714.07 | 296,717,493.21 | 187,889,012.37 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |               | 分部 2 |      | 合计             |               |
|------------|----------------|---------------|------|------|----------------|---------------|
|            | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本          |
| 业务类型       |                |               |      |      |                |               |
| 其中：        |                |               |      |      |                |               |
| 软件         | 157,178,686.48 | 95,678,007.00 |      |      | 157,178,686.48 | 95,678,007.00 |
| 运维服务       | 139,229,756.78 | 76,758,926.29 |      |      | 139,229,756.78 | 76,758,926.29 |
| 系统集成       | 13,619,121.95  | 12,647,943.00 |      |      | 13,619,121.95  | 12,647,943.00 |
| 其他业务       | 922,987.68     | 411,837.78    |      |      | 922,987.68     | 411,837.78    |
| 按经营地区分类    |                |               |      |      |                |               |
| 其中：        |                |               |      |      |                |               |
| 西南地区       | 120,101,305.84 | 60,255,771.55 |      |      | 120,101,305.84 | 60,255,771.55 |
| 华北地区       | 20,062,048.78  | 17,435,710.53 |      |      | 20,062,048.78  | 17,435,710.53 |
| 西北地区       | 48,985,163.83  | 32,475,074.85 |      |      | 48,985,163.83  | 32,475,074.85 |
| 东北地区       | 16,011,631.52  | 11,091,705.52 |      |      | 16,011,631.52  | 11,091,705.52 |
| 华南地区       | 45,073,932.43  | 28,226,909.28 |      |      | 45,073,932.43  | 28,226,909.28 |
| 华东地区       | 23,554,745.56  | 15,116,622.71 |      |      | 23,554,745.56  | 15,116,622.71 |
| 华中地区       | 36,238,737.25  | 20,483,081.85 |      |      | 36,238,737.25  | 20,483,081.85 |
| 西南地区（其他业务） | 922,987.68     | 411,837.78    |      |      | 922,987.68     | 411,837.78    |
| 市场或客户类型    |                |               |      |      |                |               |
| 其中：        |                |               |      |      |                |               |
|            |                |               |      |      |                |               |
| 合同类型       |                |               |      |      |                |               |
| 其中：        |                |               |      |      |                |               |
|            |                |               |      |      |                |               |
| 按商品转让的时间分类 |                |               |      |      |                |               |
| 其中：        |                |               |      |      |                |               |
|            |                |               |      |      |                |               |
| 按合同期限分类    |                |               |      |      |                |               |

|         |                |                |  |  |                |                |
|---------|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 其中：     |                |                |  |  |                |                |
|         |                |                |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类 |                |                |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |                |                |
|         |                |                |  |  |                |                |
| 合计      | 310,950,552.89 | 185,496,714.07 |  |  | 310,950,552.89 | 185,496,714.07 |

与履约义务相关的信息：

| 项目   | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款  | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|----------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 软件   | 验收报告签署时   | 预收、分步验收后 | 软件开发        | 是        | 无                | 法定质保或约定质保        |
| 运维服务 | 运维服务履行时   | 预收、服务结束后 | 技术/运维服务     | 是        | 无                | 法定质保或约定质保        |
| 系统集成 | 交付验收时     | 预收、交付验收后 | 硬件/软件产品     | 是        | 无                | 法定质保或约定质保        |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,013,655,599.04 元，其中，596,620,740.83 元预计将于 2026 年度确认收入，310,323,331.51 元预计将于 2027 年度确认收入，106,711,526.70 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 定期存款利息收入 | 3,471,807.99 | 3,933,142.36 |
| 合计       | 3,471,807.99 | 3,933,142.36 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | 6,476.41     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,588,001.94 |    |
| 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 | 4,930,330.08 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 54,301.00    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -230,796.78  |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 914,351.98   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 991,050.40   |    |
| 合计                                                                   | 5,442,910.27 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.59%      | 0.07        | 0.07        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.27%      | 0.05        | 0.05        |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

四川久远银海软件股份有限公司

董事长：连春华

二〇二六年八月二十五日