数据堂

NEEQ : 831428

数据堂（北京）科技股份有限公司



半年度报告

2026

重要提示

一、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司负责人齐红威、主管会计工作负责人刘洁及会计机构负责人（会计主管人员）曲小蓓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、本半年度报告未经会计师事务所审计。

五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节　公司概况 6

第二节　会计数据和经营情况 7

第三节　重大事件 17

第四节　股份变动及股东情况 19

第五节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 21

第六节　财务会计报告 23

附件Ⅰ　会计信息调整及差异情况 104

附件Ⅱ　融资情况 107

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号院奥北科技园 11 号楼公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、数据堂	指	数据堂（北京）科技股份有限公司
主办券商、国联民生	指	国联民生证券承销保荐有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
关联交易	指	关联方之间的交易
上海航御	指	上海航御投资管理合伙企业（有限合伙）
达晨创丰	指	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）
一起做点事	指	一起做点事保定信息技术咨询服务中心（有限合伙）
宁波澳升	指	宁波澳升股权投资有限公司
奇安投资		上海奇安竞进私募基金合伙企业（有限合伙）
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
大数据	指	“大数据”是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。如果把大数据比作一种产业，那么这种产业实现盈利的关键，在于提高对数据的“加工能力”，通过“加工”实现数据的“增值”。
人工智能(AI)	指	人工智能是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学，为计算机科学的一个分支，旨在了解智能实质，并生产出一种能与人类智能相似的方式做出反应的智能机器，其研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
数据要素	指	2020 年 4 月，中共中央、国务院发布《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》，明确将数据列为五生产要素之一。数据要素是数字经济的重要组成部分，是我国经济建设的核心生产要素，主要包括数据采集、数据存储、数据加工、数据流通、数据分析、数据应用、生态保障七大模块，具有可复制性强、迭代速度快、复用价值高等特点。
数据采集	指	从数据源收集、识别和选取数据的过程。可包括设备类采集，即指从传感器和其它待测设备等模拟和数字被测单元中自动采集信息的过程；也可包括网络类采到数据库或发布到网络的一种信息化工具；还可包括群体人采集，即从大量用户处直接或间接，主动或被动的收集大量的样本信息。
数据共享	指	在不同地方使用不同计算机、不同软件的用户能够读取他人数据并进行各种操作、运算和分析。
数据标注	指	图像、视频、语音、文本等多种海量的非结构化数据需要通过特征标注处理，才能变成计算机能够识别的

		信息。通过经过标注的大量特征数据的训练，不断优化人工智能的核心-神经网络模型，最终才能达到计算机能够自主识别的目的。
管理层、董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第一节　公司概况

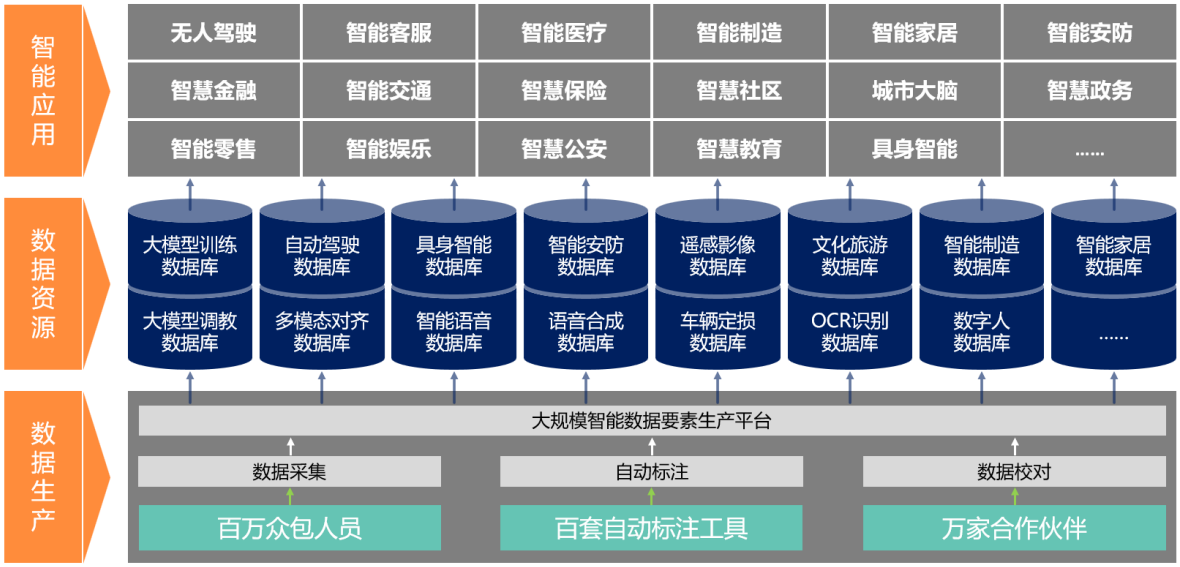
企业情况			
公司中文全称	数据堂（北京）科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Datatang (Beijing) Technology Co.,Ltd		
	Datatang		
法定代表人	齐红威	成立时间	2010 年 8 月 26 日
控股股东	控股股东为（齐红威）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为齐红威，一致行动人为一起做点事、保定数文堂信息科技合伙企业（有限合伙）、保定数理堂信息科技合伙企业（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-数据处理和存储服务（I654）-数据处理和存储服务（I6540）		
主要产品与服务项目	为全球人工智能企业提供基础数据资源服务、基础数据生产服务及基础数据处理解决方案服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	数据堂	证券代码	831428
挂牌时间	2014 年 12 月 10 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	151,993,687
主办券商（报告期内）	国联民生证券承销保荐有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区浦明路 8 号 010-85127844		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵树发	联系地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号院奥北科技园 11 号楼
电话	13141039756	电子邮箱	affair@datatang.com
传真	010-53938660		
公司办公地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号院奥北科技园 11 号楼	邮政编码	100190
公司网址	www.datatang.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108560358422K		
注册地址	北京市海淀区宝盛南路 11 号楼层 101-01		
注册资本（元）	151,993,687	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据和经营情况

一、　业务概要

（一）　商业模式与经营计划实现情况

数据堂是一家面向支撑人工智能产业发展，专业从事人工智能基础数据服务的企业。经过 10 余年积累，形成了数据多模态采集、自动处理、质量评测、安全计算的全链条核心技术体系及服务平台。专注于为国内外人工智能技术和应用客户提供一站式的基础数据资源服务、基础数据生产服务以及基础数据处理解决方案服务，主要覆盖智能语音、自动驾驶、智能安防、智能家居、智能娱乐、智慧城市、智能制造、具身智能等领域。



目前，主要的业务模式包括：

1. 基础数据资源服务

利用企业的数据多模态采集、大规模数据自动处理及质量评测平台的能力，依法依规的持续积累智能语音、自动驾驶、智能安防、智能家居、手机娱乐、智慧城市、智能制造、具身智能等领域的版权数据资源，并通过建设的“数据堂”人工智能基础数据流通与服务平台，为全球客户提供人工智能传统模型及大模型学习和训练所需的数据资源授权使用服务、“原始数据不出域、数据可用不可见”的数据安全计算服务以及技术水平评测服务。

2. 基础数据生产服务

采用众包模式，在汇聚全球大规模社会化的采集与处理人力资源的基础上，并利用企业的数据采集、自动处理、质量评测、安全计算等技术能力，建设“数加加”数据工厂平台，为全球人工智能技术和应用客户提供半自助及全自助式的人工智能基础数据定制 SaaS 服务，包括大规模、高效率、自动化的多语种、多领域、多场景、多模态的数据采集、数据标注、数据处理、数据校对、数据质检等。

3. 基础数据处理解决方案服务

公司利用自身积累的与基础数据服务相关的数据生产、质量评测、安全计算等技术能力及经验，为客户提供包括人工智能技术能力评测平台、数据生产业务一体化平台、联邦数据安全共享技术平台等软件或软硬件部署业务，满足客户在 AI 模型能力评测、数据生产能力建设、标注人员培养及多领域数据共享安全处理方面等需求。

报告期内，公司的商业模式和核心竞争力未发生变化。公司坚持专注人工智能基础数据服务的战略定位，始终致力于不断获取版权数据资源和数据处理的自动化技术，构建起强大的数据资产能力和

数据生产能力，随着人工智能技术的不断发展和深入应用，公司的基础数据服务将从人工智能传统数据需求、垂直领域数据需求，并逐渐向大模型、具身智能等数据需求深入发展。公司根据商业模式深入发展的同时对研发、运营及市场组织架构进行了优化调整，进一步扩大服务客户的深度、广度和效率。

（二） 行业情况

公司所处细分行业为人工智能基础数据服务行业，属于人工智能产业链中游行业，主要向人工智能企业提供人工智能算法模型训练、评测所需的基础数据，系人工智能行业的重要支撑行业。公司重点服务数字经济、人工智能大模型、具身智能等业务领域，这些领域展现出极为广阔的应用前景。

1.产业政策密集落地，为行业增长提供制度性保障

近年来，中国政府出台了一系列政策文件和发展规划，为基础数据服务行业提供了明确的政策支持和良好的发展环境。在顶层制度层面，《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》搭建了数据产权、流通交易、收益分配、安全治理四大基础制度框架，明确提出培育一批数据商和第三方专业服务机构；《新一代人工智能发展规划》将人工智能上升为国家战略；国务院《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》提出以应用为导向持续加强高质量数据集建设，培育壮大数据处理和数据服务产业。在产业落地层面，《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》选取 12 个重点领域推动数据要素乘数效应，《关于促进数据标注产业高质量发展的实施意见》首次将数据标注作为独立产业形态部署，《关于推进行业高质量数据集建设行动的实施方案》围绕高质量数据集建设部署了六大专项行动。

产业政策的密集出台，不仅为行业发展提供良好制度环境，也通过政府采购、公共数据开放、标注基地建设等方式为直接扩大行业市场需求提供可能性。

2.大模型与新兴技术驱动需求结构升级，打开增量市场空间

大模型技术的快速发展正在深刻改变基础数据服务的需求格局。一方面，通用大模型从单一文本模态向多模态理解与生成方向快速演进，训练数据需求从传统图像标注、文本清洗升级为跨模态对齐数据、人类偏好对齐数据等高阶形态，单一大模型的训练数据采购预算已达千万至亿元级别，存量市场的替代升级需求旺盛；另一方面，大模型具备的泛化与深层推理能力进一步拓展了人工智能应用场景的落地空间，具身智能、端到端自动驾驶、AI for Science 等新兴领域对训练数据的规模、模态和精度提出了全新要求，带动了增量市场的持续扩容。人工智能基础数据服务的技术范式亦在同步升级——自动化标注、人机协同等模型的成熟应用，推动了行业从劳动密集型向技术驱动型加速转型。

3.具身智能的训练数据市场需求旺盛且潜力巨大

具身智能作为实现通用人工智能（AGI）的关键路径与终极载体，正受到越来越多的关注。工信部等七部门联合印发《关于 推动未来产业创新发展的实施意见》，将具身智能纳入未来制造、未来信息等六大战略方向。2026 年《政府工作报告》将具身智能连续第二年纳入国家未来产业核心布局，明确提出：“培育发展未来能源、量子科技、具身智能、脑机接口、6G 等未来产业。建立未来产业投入增长和风险分担机制。”

从行业发展角度看，具身智能作为人工智能与机器人技术深度融合的前沿领域，正加速从技术研发走向规模化场景应用，成为推动实体经济转型升级的核心驱动力，随着大模型的广泛应用，具身智能技术迎来新突破，将逐渐应用于物流搬运、工业制造、健康养老等多个领域。从产业链角度看，具身智能的发展也将对数据要素市场产生积极影响，智能体在现实场景中的感知、决策等行为将产生海量数据，将进一步丰富数据要素的来源和类型，推动数据要素市场规模的进一步扩张。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、“专精特新”认定 （1）国家级专精特新“小巨人”企业 2025 年 10 月，数据堂入选国家级专精特新“小巨人”企业名单，有效期三年。 （2）北京市专精特新“小巨人”企业 2024 年 10 月，数据堂入选北京市专精特新“小巨人”企业名单，有效期三年。 2、“高新技术企业”认定 数据堂于 2024 年 10 月 29 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202411002016，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	180,323,485.50	124,942,039.87	44.33%
毛利率%	54.12%	44.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,127,861.38	-2,741,682.15	1,308.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,419,014.70	-2,686,973.53	1,232.09%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.24%	-1.58%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.16%	-1.55%	-
基本每股收益	0.22	-0.02	1,200%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	473,440,671.89	409,923,305.67	15.49%
负债总计	204,248,612.86	173,949,067.32	17.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	266,945,838.16	233,525,621.16	14.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.54	14.29%

资产负债率%（母公司）	36.10%	44.24%	-
资产负债率%（合并）	43.14%	42.43%	-
流动比率	2.35	2.68	-
利息保障倍数	131.42	2.77	-
营运情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
经营活动产生的现金流量净额	56,143,770.53	-16,516,282.41	439.93%
应收账款周转率	2.23	2.26	-
存货周转率	0.89	1.57	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	15.49%	0.42%	-
营业收入增长率%	44.33%	40.70%	-
净利润增长率%	5,264.08%	68.81%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	116,143,323.29	24.53%	150,302,037.21	36.67%	-22.73%
应收票据	754,061.99	0.16%	21,169,765.74	5.16%	-96.44%
应收账款	63,171,881.79	13.34%	82,737,911.69	20.18%	-23.65%
交易性金融资产	76,517,695.13	16.16%	30,479,000.00	7.44%	151.05%
预付款项	1,388,648.62	0.29%	1,909,953.61	0.47%	-27.29%
存货	96,704,234.68	20.43%	72,780,474.43	17.75%	32.87%
其他流动资产	23,224,329.47	4.91%	10,426,789.01	2.54%	122.74%
固定资产	68,112,124.57	14.39%	1,768,997.26	0.43%	3,750.32%
在建工程	0	0%	8,161,511.98	1.99%	-100.00%
短期借款	0	0%	16,772,343.17	4.09%	-100.00%
应付账款	97,584,159.72	20.61%	46,998,427.21	11.47%	107.63%
合同负债	39,730,777.98	8.39%	32,699,152.84	7.98%	21.50%
应付职工薪酬	17,394,660.97	3.67%	27,963,183.66	6.82%	-37.79%
应交税费	4,303,340.10	0.91%	12,402,509.18	3.03%	-65.30%
其他应付款	304,207.26	0.06%	129,842.05	0.03%	134.29%
递延收益	32,956,000.00	6.96%	23,736,000.00	5.79%	38.84%
递延所得税负债	257.02	0.0001%	18,605.18	0.005%	-98.62%
其他综合收益	-1,270,400.14	-0.27%	-772,693.96	-0.19%	-64.41%

项目重大变动原因

1、货币资金：主要系报告期内固定资产购建支出增加所致。

2、应收票据：系客户大额银行承兑汇票到期兑付所致。
3、应收账款：主要系年末应收账款集中到期收回所致。
4、交易性金融资产：主要系报告期末闲置资金用于理财产品投资的金额增加所致。
5、预付款项：主要系预付推广费等款项减少所致。
6、存货：主要系报告期末在执行中的定制项目增加，合同履约成本相应大幅上升所致。
7、其他流动资产：主要系购置设备等固定资产产生的待抵扣及待认证进项税额增加所致。
8、固定资产：主要系办公楼装修完工达到预定可使用状态后转入固定资产，以及购入的具身设备安装调试完毕后转固所致。
9、在建工程：主要系机器设备安装调试完毕转入固定资产所致。
10、短期借款：主要系提前贴现的银行承兑汇票到期所致。
11、应付账款：主要系应付资产购置款项增加所致。
12、合同负债：主要系收入规模扩大，预收客户款项同比增加所致。
13、应付职工薪酬：主要系年末计提的职工奖金在本期发放所致。
14、应交税费：主要系年末应交企业所得税在本期缴纳所致。
15、其他应付款：主要系员工报销款项增加所致。
16、递延收益：主要系收到的政府补助项目款项增加所致。
17、递延所得税负债：主要系使用权资产变动导致递延所得税负债相应调整所致。
18、其他综合收益：主要系汇率波动导致境外子公司外币报表折算差额变动所致。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	180,323,485.50	-	124,942,039.87	-	44.33%
营业成本	82,727,228.95	45.88%	69,001,246.43	55.23%	19.89%
毛利率	54.12%	-	44.77%	-	-
税金及附加	887,139.88	0.49%	423,112.60	0.34%	109.67%
财务费用	1,145,364.23	0.64%	136,377.68	0.11%	739.85%
其他收益	661,167.20	0.37%	212,372.69	0.17%	211.32%
公允价值变动收益	675,264.18	0.37%	214,821.92	0.17%	214.34%
信用减值损失	674,839.10	0.37%	-973,922.02	0.78%	169.29%
资产减值损失	-166,795.12	0.09%	-2,783,679.87	2.23%	-94.01%
营业外收入	560,106.67	0.31%	1,685.22	0.001%	33,136.41%
营业外支出	4,477.13	0.002%	575,429.03	0.46%	-99.22%
所得税费用	6,651,092.30	3.69%	1,186,519.27	0.95%	460.55%

项目重大变动原因

1. 营业收入：主要系行业发展迅速，公司业务规模扩大所致。
2. 营业成本：主要系成本随收入同步增长所致。
3. 毛利率：主要系毛利率较高的基础数据资源业务收入占比提高所致。

4. 税金及附加：主要系收入规模增长所致。
5. 财务费用：主要系汇率变动导致汇兑损失增加所致。
6. 其他收益：主要系收到的政府补贴增加所致。
7. 公允价值变动收益：主要系理财投资收益增加所致。
8. 信用减值损失：主要系应收款项收回，坏账准备减少所致。
9. 资产减值损失：主要系存货减值准备减少所致。
10. 营业外收入：主要系诉讼赔偿收入所致。
11. 营业外支出：主要系上年同期存在捐赠支出，本期无此事项所致。
12. 所得税费用：主要系利润增加所致。
13. 净利润：主要系营业收入增长及毛利率提升综合影响。

2、 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	180,323,485.50	124,941,379.49	44.33%
其他业务收入	0.00	660.38	-100.00%
主营业务成本	82,727,228.95	69,001,246.43	19.89%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
基础数据资源服务	108,433,198.42	39,573,766.54	63.50%	123.73%	125.12%	-0.23%
基础数据生产服务	55,244,792.93	41,310,699.49	25.22%	-20.08%	-14.46%	-4.91%
其他服务	16,645,494.15	1,842,762.92	88.93%	126.42%	-41.04%	31.45%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内地区	89,394,612.60	48,299,255.69	45.97%	4.74%	-17.64%	14.68%
境外地区	90,928,872.90	34,427,973.26	62.14%	129.68%	232.35%	-11.69%

收入构成变动的原因

报告期内，境外业务收入大幅增长，但受项目相关成本投入增加影响，毛利率同比有所下降。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	56,143,770.53	-16,516,282.41	439.93%
投资活动产生的现金流量净额	-67,165,548.22	-42,134,485.17	-59.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,676,815.84	-2,917,315.16	-574.48%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额：主要系业务回款增加所致，本期经营活动现金流由负转正。
2. 投资活动产生的现金流量净额：主要系办公楼及具身设备投资以及购买理财产品增加所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：主要系票据贴现到期所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
Datatang (HONG KONG) Intelligence Co., Limited	控股子公司	数据服务	427,560	34,402,608.15	21,057,561.67	40,210,189.40	6,052,379.05
NEXDATA (HONG KONG) TECHNOLOGY CO., LIMITED	控股子公司	数据服务	5,537,160	630,995.15	630,995.15	0.00	-22,535.64
NEXDATA (SINGAPORE) INTELLIGENCE PTE. LTD.	控股子公司	数据服务	5,347,800	28,684,633.33	3,958,193.76	27,193,621.53	3,420,215.27
NEXDATA KOREA TECHNOLOGY CO., LIMITED	控股子公司	数据服务	527,370.53	1,859,556.82	416,744.57	456,269.70	-20,911.12
NEXDATA TECHNOLOGY	控股	数据	507,960	33,116,855.10	7,738,234.61	17,118,335.00	1,289,838.82

INC.	子公司	服务					
データ・タング株式会社	控股子公司	数据服务	2,994,962.33	7,787,806.94	4,556,429.93	5,416,109.43	1,085,528.76
安徽数据堂科技有限公司	控股子公司	数据服务	10,000,000	23,504,634.23	19,107,923.09	5,471,916.39	297,821.60
河北数云堂智能科技有限公司	控股子公司	数据服务	21,000,000	105,407,808.13	3,485,902.01	16,132,547.96	-5,430,385.22
南京纳贝信息技术有限公司	控股子公司	数据服务	1,100,000	41,538,963.52	2,603,756.05	7,396,776.28	144,384.44
深圳市数智堂科技有限公司	控股子公司	数据服务	10,000,000	15,105,553.88	3,518,263.38	8,084,255.80	-1,019,800.85
数据堂（北京）智能科技有限公司	控股子公司	数据服务	20,000,000	112,941,395.37	-50,852,522.42	8,934,683.06	-1,722,404.71
杭州数满堂科技有限公司	控股子公司	数据服务	10,000,000	13,455,805.19	9,293,184.57	3,029,208.56	-706,815.43
食药网（北京）科技发展有限公司	参股公司	医药	50,000,000	109,534.02	-567,905.34	75,471.70	-57,094.63

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
食药网（北京）科技发展有限公司	借助食药网行业资源拓展医药垂直领域的数据业务	低成本切入医药大数据赛道，依托业务协同拓展行业数据业务

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	76,517,695.13	0	不存在
合计	-	**76,517,695.13**	**0**	-

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

1.在保护股东的合法权益方面，公司建立由股东会、董事会、经理层所构成的法人治理结构，持续建立健全以《公司章程》为核心的规章制度体系，使之成为一套行之有效的公司治理机制和内部控制机制，给所有股东提供合适的保护和平等权利。

2.在保护员工合法权益方面，公司不仅严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，而且高度重视员工的身体健康及工作环境，定期组织员工进行全面健康体检，积极开展专业技能提升课程，同时，维护职工合法权益，促进公司制度完善。同时，全年精心策划节日活动。在特殊群体关怀上，针对困难职工、住院员工及时开展慰问关怀。这些举措切实维护了员工的切身利益，将“企业关爱员工，共筑和谐劳动关系”的理念深入贯彻并落到实处，不断促进员工福祉与企业的可持续发展。

3.在保护客户、供应商等利益相关者的权益方面，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述

高端技术人才流失的风险	公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业，业务发展各环节均需要核心的技术人员、优秀的营销人员进行决策、执行和服务，故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司已经建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队。随着业务规模的持续扩张，对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加，人才储备规模、人员的素质、研发的实力将进一步加强。考虑到同行业内其他竞争厂商对高层次的人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键命题。如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员流失，将会对公司持续经营发展产生重大影响。
经营管理风险	报告期内，公司投入了大量的人力物力，努力实现商业模式的转型升级。公司通过打造自动生产的运营平台，实现数据的快速采集、快速处理、快速整合、快速交付。为配套运营平台的打造，公司对组织架构和管理模式也进行了一定的调整，这对公司的管理体系造成了一定的影响。若公司管理层、公司组织结构体系未能及时地适应业务发展需求，可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。
公司累计亏损金额较大的风险	过去几年，因公司处于商业模式转型升级时期，投入大量的人力物力构建运营平台，同时为积累更多人工智能基础数据资源，公司投入大量成本进行人工智能基础数据资源的制作，导致公司持续亏损。2026 年上半年公司盈利能力未完全释放，仍面临累计亏损金额较大的风险。
公司业务发展受人工智能行业发展状况波动影响的风险	公司主要为人工智能行业提供基础数据服务，服务于人工智能行业发展。公司的经营情况、业务发展与下游人工智能领域的发展状况息息相关，如未来人工智能领域景气度下降使得对训练用基础数据资源的市场需求发生变动，将对公司业务发展产生较大影响。
数据出境规范相关风险	公司主营人工智能基础数据服务，境外销售收入占比较高，业务开展过程中存在数据跨境流转的情形。《数据出境安全评估办法》《促进和规范数据跨境流动规定》等法律法规加强了对境内收集或产生的个人信息数据的跨境行为的规制。如果未来公司未能根据相关要求及时履行相应的程序，公司开展的属于该办法限定范围内的境外业务将受到一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
□是 √否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	2,940,000	1.09%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	2,940,000	1.09%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		

销售产品、商品，提供劳务	1,000,000	
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	1,300,000	382,847.12
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

2026 年 1-6 月公司与关联方的关联交易系正常经营所需，是合理和必要的。公司与关联方交易不存在损害公司和其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易而受到影响，公司的主要业务不会因关联交易而对关联方形成依赖或者被其控制。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	履约保证金	2,908,762.59	0.61%	履约保证金及利息
总计	-	-	2,908,762.59	0.61%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司受限资金为履约保函保证金及利息，因项目合作过程中需我公司向客户开具正规银行保函产生。该笔履约保函保证金及利息占总资产比例较小，不会对公司经营造成重大影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	106,268,438	69.9163%	-22,897,265	83,371,173	54.8517%
	其中：控股股东、实际控制人	7,928,601	5.2164%	-7,928,601	0	0%
	董事、高管	2,382,180	1.5673%	-2,382,180	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	45,725,249	30.0837%	22,897,265	68,622,514	45.1483%
	其中：控股股东、实际控制人	36,355,806	23.9193%	7,928,601	44,284,407	29.1357%
	董事、高管	7,717,146	5.0773%	2,382,180	10,099,326	6.6446%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		151,993,687	-	0	151,993,687	-
普通股股东人数		933				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司 2026 年 6 月 15 日召开股东会，审议通过《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》。根据《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务办理指南第 1 号——申报与审核》、《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第 1 号》等相关要求，股东齐红威、肖永红、丰强泽、一起做点事保定信息技术咨询服务中心（有限合伙）、保定数文堂信息科技合伙企业（有限合伙）、保定数理堂信息科技合伙企业（有限合伙）、磐涞（上海）企业管理中心（有限合伙）于 2026 年 6 月 9 日办理了自愿限售。

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	齐红威	44,284,407	0	44,284,407	29.1357%	44,284,407	0	0	0

2	付凤荣	10,930,000	0	10,930,000	7.1911%	0	10,930,000	0	0
3	上海航御	9,084,845	0	9,084,845	5.9771%	0	9,084,845	0	0
4	一起做点事	7,718,333	0	7,718,333	5.0781%	0	7,718,333	0	0
5	宁波澳升	7,500,000	0	7,500,000	4.9344%	0	7,500,000	0	0
6	张秀红	7,060,576	-638,011	6,422,565	4.2255%	0	6,422,565	0	0
7	达晨创丰	6,568,865	-537,094	6,031,771	3.9684%	0	6,031,771	0	0
8	肖永红	5,254,611	0	5,254,611	3.4571%	5,254,611	0	0	0
9	丰强泽	4,844,715	0	4,844,715	3.1874%	4,844,715	0	0	0
10	柴银辉	4,080,688	-60,000	4,020,688	2.6453%	0	4,020,688	0	0
合计		107,327,040	-	106,091,935	69.8001%	54,383,733	51,708,202	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

前十大股东中，齐红威担任一起做点事执行事务合伙人，按照相关法律法规，双方存在一致行动关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节　董事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、　董事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
齐红威	董事长、总经理	男	1975 年 10 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	44,284,407	0	44,284,407	29.1357%
肖永红	董事	男	1976 年 6 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	5,254,611	0	5,254,611	3.4571%
丰强泽	职工代表董事	男	1980 年 10 月	2025 年 12 月 18 日	2026 年 8 月 13 日	4,844,715	0	4,844,715	3.1874%
何鸿凌	董事、副总经理	男	1978 年 10 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
刘洁	董事、财务总监	女	1986 年 9 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
龚印华	董事	男	1984 年 6 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
杜军	独立董事	男	1958 年 1 月	2024 年 8 月 22 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
郭文捷	独立董事	男	1968 年 12 月	2024 年 8 月 22 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
谢波峰	独立董事	男	1976 年 8 月	2024 年 8 月 22 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
赵树发	董事会秘书	男	1987 年 10 月	2024 年 8 月 5 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%

董事、高级管理人员与股东之间的关系

无

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖永红	董事、副总经理	离任	董事	个人原因

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	25	5	3	27
技术人员	214	55	27	242
销售人员	68	9	15	62
财务人员	12	1	2	11
员工总计	319	70	47	342

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	116,143,323.29	150,302,037.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	76,517,695.13	30,479,000.00
衍生金融资产			-
应收票据		754,061.99	21,169,765.74
应收账款	五（一）3	63,171,881.79	82,737,911.69
应收款项融资			-
预付款项	五（一）5	1,388,648.62	1,909,953.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	3,710,784.30	4,583,153.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			-
存货	五（一）7	96,704,234.68	72,780,474.43
其中：数据资源		93,558,928.72	71,704,971.22
合同资产	五（一）8	1,865,314.96	2,126,886.05
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产	五（一）9	354.86	-
其他流动资产	五（一）10	23,224,329.47	10,426,789.01
流动资产合计		383,480,629.09	376,515,970.74
非流动资产：			-
发放贷款及垫款			
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款	五（一）11	78,375.75	-
长期股权投资	五（一）12		
其他权益工具投资	五（一）13		-
其他非流动金融资产			-

投资性房地产			-
固定资产	五（一）14	68,112,124.57	1,768,997.26
在建工程	五（一）15	-	8,161,511.98
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产	五（一）16	12,695,600.32	14,021,145.76
无形资产	五（一）17	130,316.75	150,647.98
其中：数据资源			
开发支出			-
其中：数据资源			
商誉			-
长期待摊费用	五（一）18	558,632.13	602,430.11
递延所得税资产	五（一）19	6,285,105.28	6,485,443.84
其他非流动资产	五（一）20	2,099,888.00	2,217,158.00
非流动资产合计		89,960,042.80	33,407,334.93
资产总计		473,440,671.89	409,923,305.67
流动负债：			
短期借款	五（一）21		16,772,343.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）22	97,584,159.72	46,998,427.21
预收款项			
合同负债	五（一）23	39,730,777.98	32,699,152.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）24	17,394,660.97	27,963,183.66
应交税费	五（一）26	4,303,340.10	12,402,509.18
其他应付款	五（一）27	304,207.26	129,842.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）28	3,805,301.27	3,628,495.45
其他流动负债	五（一）29	43,901.58	5,909.28
流动负债合计		163,166,348.88	140,599,862.84
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	五（一）30	8,126,006.96	9,594,599.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）31	32,956,000.00	23,736,000.00
递延所得税负债		257.02	18,605.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,082,263.98	33,349,204.48
负债合计		204,248,612.86	173,949,067.32
所有者权益：			
股本	五（一）32	151,993,687.00	151,993,687.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）33	189,852,189.01	189,062,127.21
减：库存股			
其他综合收益	五（一）34	-1,270,400.14	-772,693.96
专项储备			
盈余公积	五（一）35	421,325.99	421,325.99
一般风险准备			
未分配利润	五（一）36	-74,050,963.70	-107,178,825.08
归属于母公司所有者权益合计		266,945,838.16	233,525,621.16
少数股东权益		2,246,220.87	2,448,617.19
所有者权益合计		269,192,059.03	235,974,238.35
负债和所有者权益合计		473,440,671.89	409,923,305.67

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		48,033,409.18	96,106,128.47
交易性金融资产		40,351,000.00	30,479,000.00
衍生金融资产			
应收票据		754,061.99	21,169,765.74
应收账款	十五（一）1	44,162,868.66	61,483,668.39
应收款项融资			

预付款项		728,753.47	959,076.95
其他应收款	十五（一）2	217,258,820.28	173,661,020.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,339,760.93	64,451,712.20
其中：数据资源		61,750,754.06	63,550,378.24
合同资产		1,500,560.62	1,866,663.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		354.86	
其他流动资产		15,770,146.33	8,341,466.71
流动资产合计		431,899,736.32	458,518,501.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		78,375.75	
长期股权投资	十五（一）3	56,254,861.12	46,156,727.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,619,161.08	1,155,384.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,054,495.64	13,857,121.42
无形资产		130,316.75	146,938.55
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		481,944.11	602,430.11
递延所得税资产		6,276,311.04	6,477,297.62
其他非流动资产		2,080,000.00	2,195,236.00
非流动资产合计		78,975,465.49	70,591,135.53
资产总计		510,875,201.81	529,109,637.40
流动负债：			
短期借款			16,772,343.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,645,798.27	32,070,940.55
预收款项			
合同负债		24,073,332.80	18,656,301.53

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,653,736.74	19,195,708.24
应交税费		3,026,501.65	5,612,541.66
其他应付款		75,917,612.66	106,830,001.84
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		3,586,167.09	3,628,495.45
其他流动负债		43,901.58	5,909.28
流动负债合计		154,947,050.79	202,772,241.72
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		7,730,443.49	9,594,599.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,736,000.00	21,736,000.00
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		29,466,443.49	31,330,599.30
负债合计		184,413,494.28	234,102,841.02
所有者权益：			
股本		151,993,687.00	151,993,687.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		189,669,261.78	188,879,199.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		421,325.99	421,325.99
一般风险准备			
未分配利润		-15,622,567.24	-46,287,416.59
所有者权益合计		326,461,707.53	295,006,796.38
负债和所有者权益合计		510,875,201.81	529,109,637.40

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入	五（二）1	180,323,485.50	124,942,039.87
其中：营业收入	五（二）1	180,323,485.50	124,942,039.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二）1	143,725,318.33	120,797,621.99
其中：营业成本	五（二）1	82,727,228.95	69,001,246.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	887,139.88	423,112.60
销售费用	五（二）3	20,304,608.08	17,080,559.32
管理费用	五（二）4	29,232,539.75	24,567,933.77
研发费用	五（二）5	9,428,437.44	9,588,392.19
财务费用	五（二）6	1,145,364.23	136,377.68
其中：利息费用		309,088.42	302,814.28
利息收入		242,133.82	207,989.17
加：其他收益	五（二）7	661,167.20	212,372.69
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	1,312,590.70	294,447.31
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	675,264.18	214,821.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	674,839.10	-973,922.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）11	-166,795.12	-2,783,679.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,755,233.23	1,108,457.91
加：营业外收入	五（二）12	560,106.67	1,685.22
减：营业外支出	五（二）	4,477.13	575,429.03

	13		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,310,862.77	534,714.10
减：所得税费用	五（二）14	6,651,092.30	1,186,519.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,659,770.47	-651,805.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,659,770.47	-651,805.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		531,909.09	2,089,876.98
2.归属于母公司所有者的净利润		33,127,861.38	-2,741,682.15
六、其他综合收益的税后净额	五（二）15	-634,166.26	250,410.57
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-497,706.18	138,678.04
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-497,706.18	138,678.04
（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		-497,706.18	138,678.04
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-136,460.08	111,732.53
七、综合收益总额		33,025,604.21	-401,394.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		32,630,155.20	-2,603,004.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额		395,449.01	2,201,609.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	-0.02

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业收入	十五（二）1	161,611,866.70	112,932,463.67
减：营业成本	十五（二）1	86,064,477.93	73,624,703.49
税金及附加		400,401.26	295,123.05
销售费用		13,169,176.86	11,227,693.89
管理费用		21,670,597.24	19,520,903.36
研发费用	十五（二）2	5,921,500.23	6,884,400.81
财务费用		1,992,875.44	-249,570.71
其中：利息费用		303,972.57	297,472.09
利息收入		225,603.83	199,012.39
加：其他收益		121,854.78	196,060.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（二）3	1,922,522.38	411,951.31
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		483,948.40	214,821.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		578,400.57	-991,256.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,738.30	-2,838,711.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,460,825.57	-1,377,924.91
加：营业外收入		560,104.04	64.64
减：营业外支出		4,377.13	550,001.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,016,552.48	-1,927,862.12
减：所得税费用		5,351,703.13	-1,526,881.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,664,849.35	-400,980.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,664,849.35	-400,980.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		30,664,849.35	-400,980.18
七、每股收益：		-	
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
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		239,387,568.85	127,483,637.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）2	14,689,652.10	10,235,153.94
经营活动现金流入小计		254,077,220.95	137,718,791.73
购买商品、接受劳务支付的现金		98,824,960.68	79,361,193.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,627,600.09	51,991,365.18
支付的各项税费		22,392,413.85	5,726,207.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	16,088,475.80	17,156,307.84
经营活动现金流出小计		197,933,450.42	154,235,074.14

经营活动产生的现金流量净额		56,143,770.53	-16,516,282.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,067,861.03	65,294,447.31
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		110,067,861.03	65,294,447.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,233,409.25	1,884,984.93
投资支付的现金		155,000,000.00	105,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）2		543,947.55
投资活动现金流出小计		177,233,409.25	107,428,932.48
投资活动产生的现金流量净额		-67,165,548.22	-42,134,485.17
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			
发行债券收到的现金			
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		16,772,343.17	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		669,784.45	113,686.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		597,845.33	113,686.27
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）2	2,234,688.22	2,803,628.89
筹资活动现金流出小计		19,676,815.84	2,917,315.16
筹资活动产生的现金流量净额		-19,676,815.84	-2,917,315.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-447,932.42	291,770.53
五、现金及现金等价物净增加额		-31,146,525.95	-61,276,312.21
加：期初现金及现金等价物余额		144,381,086.65	142,243,105.99
六、期末现金及现金等价物余额		113,234,560.70	80,966,793.78

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（五） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
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		212,859,819.75	99,031,611.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,957,742.92	10,958,989.72
经营活动现金流入小计		216,817,562.67	109,990,601.28
购买商品、接受劳务支付的现金		161,102,714.35	84,243,580.59
支付给职工以及为职工支付的现金		40,196,651.87	38,914,618.16
支付的各项税费		11,684,983.41	3,244,617.13
支付其他与经营活动有关的现金		9,996,332.23	16,675,469.11
经营活动现金流出小计		222,980,681.86	143,078,284.99
经营活动产生的现金流量净额		-6,163,119.19	-33,087,683.71
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资收到的现金		97,023,449.56	65,294,447.31
取得投资收益收到的现金		629,722.49	117,504.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		97,653,172.05	65,411,951.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		910,902.30	1,613,678.00
投资支付的现金		116,000,000.00	105,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,910,902.30	106,613,678.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,257,730.25	-41,201,726.69
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			
发行债券收到的现金			
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		16,772,343.17	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,939.12	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,138,517.62	2,694,532.20
筹资活动现金流出小计		18,982,799.91	2,694,532.20
筹资活动产生的现金流量净额		-18,982,799.91	-2,694,532.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-656,881.97	119,008.97
五、现金及现金等价物净增加额		-45,060,531.32	-76,864,933.63
加：期初现金及现金等价物余额		90,185,177.91	112,045,206.62
六、期末现金及现金等价物余额		45,124,646.59	35,180,272.99

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	√是 □否	附件Ⅰ一（一）
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8．是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11．是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

公司对 2025 年 1-6 月财务数据进行了审慎复核，发现部分科目存在会计处理及列报差错。为准确反映公司财务状况及经营成果，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对相关差错进行了追溯调整，具体详见公司于 2026 年 8 月 27 日披露的《关于前期会计差错更正后的财务报表和附注》（公告编号：2026-150）

（二） 财务报表项目附注

数据堂（北京）科技股份有限公司

财务报表附注

2026 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

数据堂（北京）科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为北京西普在线软件有限公司，系由数据堂（北京）科技有限公司整体改制设立的股份有限公司，成立于 2014 年 6 月 27 日。公司现持有统一社会信用代码为 91110108560358422K 的营业执照，注册资本人民币 151,993,687.00 元，股份总

数 151,993,687 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 68,622,514 股，无限售条件的流通股份 83,371,173 股。公司股票已于 2014 年 12 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业行业。主要产品或服务为基础数据资源服务、基础数据生产服务、基础数据处理解决方案服务。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 27 日第五届第二次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款
重要的核销应收账款	公司将核销应收账款金额超过资产总额的 0.5%的应收账款核销认定为重要的核销应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将预付款项账龄超过一年的金额超过资产总额 0.5%的认定为重要的账龄超过一年的预付款项
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额×1%的在建工程认定为重要在建工程
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的投资活动现金流	单项金额超过资产总额 10%
重要的联营企业	单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(七) 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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有

关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3）不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4）以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2）当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确

认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成本或者公司不考虑超过一年的合同中的融资成本的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	3.00	5.00
1-2 年	12.00	10.00
2-3 年	50.00	30.00
3-4 年	100.00	50.00
4-5 年	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括自制数据产品形成的库存商品和在产品等，定制数据服务发生的合同履约成本列报为存货。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2）合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2）合并财务报表

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	40	5	2.38
办公家具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类　别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

（十六）无形资产

1. 无形资产包括专利权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体如下：

项　目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
专利权	3 年，预计使用年限	年限平均法
非专利技术	3 年，预计使用年限	年限平均法
软件	3 年，预计使用年限	年限平均法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用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。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的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按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括采购加工后投入的数据等。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的设备和租赁建筑物的租金摊销费用。

用于研发活动的设备及租赁建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类设备、建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人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）。

(5) 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，包括知识产权的申请费、会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计

为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 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) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主营业务为提供人工智能基础数据服务，业务模式主要包括基础数据资源服务、基础数据生产服务、基础数据处理解决方案服务；基础数据资源服务收入主要是指公司向客户销售已经制作完成并拥有所有权的数据产品而产生的收入，公司与客户签订合同约定销售的数据产品及其交易金额；基础数据生产服务收入主要是指公司根据客户需求为客户提供数据定制服务而产生的收入，公司与客户通过合同或订单约定提供的服务内容、服务总量及交易总额；基础数据处理解决方案服务收入主要是指公司根据客户需求为其提供应用软件的授权使用或者是应用软件的开发和数据搭载服务而产生的收入。

公司向客户销售的数据集可以拆分为若干个单元数据，每单元数据被识别为单项履约义务，属于某一时点履行的履约义务，在将相关自制或定制数据产品向客户交付并经客户验收时确认收入；公司按照合同约定在某一期间内为客户提供的数据服务，属于在某一时段的履约义务，按照月度结算单确认收入；应用软件的授权许可或者定制开发属于可明确区分的单项履约义务，属于某一时点履行的履约义务，公司在向客户交付并经客户验收时确认收入。

(二十二) 合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

2. 该成本增加了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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十三）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十四）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规

定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十六) 租赁

公司作为承租人

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

1. 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) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采

用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、境外适用税率

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
数据堂（北京）智能科技有限公司（以下简称智能科技公司）	25%
河北数云堂智能科技有限公司（以下简称河北数云堂公司）	15%
南京纳贝信息技术有限公司（以下简称南京纳贝公司）	20%
安徽数据堂科技有限公司（以下简称安徽数据堂公司）	20%
深圳市数智堂科技有限公司（以下简称深圳数智堂公司）	20%
杭州数满堂科技有限公司（以下简称杭州数满堂公司）	20%
Datatang(HONGKONG)Intelligence Co.,Limited（以	16.50%（首个 200 万港币的盈利，

纳税主体名称	所得税税率
下简称香港数据堂公司）	按 8.25%优惠税率缴纳）
Nexdata Technology Inc.（以下简称美国数据堂公司）	美国联邦政府所得税税率 21%，加利福尼亚州所得税税率 8.84%
データ・タング株式会社（以下简称日本株式会社）	年收入 800 万日元以下的金额 15%，年收入 800 万日元以上的金额 23.2%
NEXDATA(HONG KONG) TECHNOLOGY CO.,LIMITED（以下简称香港 NEXDATA 公司）	16.50%（首个 200 万港币的盈利，按 8.25%优惠税率缴纳）
넥스데이타코리아테크놀로지 주식회사（以下简称韩国数据堂公司）	2 亿韩元以下 9% 2 亿韩元以上，200 亿韩元以下 19% 200 亿韩元以上，3000 亿韩元以下 21% 3000 亿韩元以上 24%
NEXDATA (SINGAPORE) INTELLIGENCE PTE.LTD.（以下简称新加坡数据堂公司）	新公司前三年，利润 1-10 万新币 4.25%，10-20 万新币 8.5%，20 万以上新币 17%

（二）税收优惠

1. 取得高新技术企业认定证书，按 15%的税率缴纳企业所得税的纳税主体情况如下：

(1) 本公司于 2024 年重新被认定为高新技术企业，证书编号 GR202411002016，享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率，优惠期为 2024 年至 2026 年。

(2) 河北数云堂公司于 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号 GR202413002797，享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率，优惠期为 2024 年至 2026 年。

2. 南京纳贝公司、深圳数智堂公司、安徽数据堂公司、杭州数满堂公司符合小型微利企业条件，根据财政部税务总局《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《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、国家税务总局公告 2023 年第 12 号)，减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《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)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。南京纳贝公司、深圳数智堂公司、安徽数据堂公司和杭州数满堂公司符合上述文件规定。

4. 公司适用软件企业增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的优惠政策。

5. 根据《财政部 税务总局关于出口业务增值税和消费税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2026 年第 11 号)、《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》(国家税务总局公告 2016 年第 29 号）规定，本公司符合条件的跨境服务享受免征增值税政策。

6. 根据《财政部 税务总局关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》(财政部 税务总局公告 2026 年第 10 号)，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　目	期末数	期初数
银行存款	112,825,172.38	144,199,212.74
其他货币资金	3,318,150.91	6,102,824.47
合 计	116,143,323.29	150,302,037.21
其中：存放在境外的款项总额	61,104,033.31	37,053,484.50

2. 交易性金融资产

项　目	期末数	期初数
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	76,517,695.13	30,479,000.00
其中：理财产品	76,517,695.13	30,479,000.00
合　计	76,517,695.13	30,479,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	754,061.99	18,915,121.60
商业承兑汇票		2,254,644.14
合　计	754,061.99	21,169,765.74

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	754,541.99	100.00	480.00	0.06	754,061.99
其中：银行承兑汇票	754,541.99	100.00	480.00	0.06	754,061.99
合　计	754,541.99	100.00	480.00	0.06	754,061.99

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	21,773,540.82	100.00	603,775.08	2.77	21,169,765.74
其中：银行承兑汇票	19,443,524.03	89.30	528,402.43	2.72	18,915,121.60
商业承兑汇票	2,330,016.79	10.70	75,372.65	3.23	2,254,644.14
合　计	21,773,540.82	100.00	603,775.08	2.77	21,169,765.74

2）采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	754,541.99	480.00	0.06
小　计	754,541.99	480.00	0.06

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	603,775.08	-603,295.08				480.00
合　计	603,775.08	-603,295.08				480.00

(4) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账　龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	61,131,825.55	77,151,715.61
1-2 年	7,667,484.62	6,308,128.92
2-3 年	1,006,273.25	7,447,847.19
3-4 年	362,245.76	541,336.25
4-5 年	247,616.45	27,650.00
账面余额合计	70,415,445.63	91,476,677.97
减：坏账准备	7,243,563.84	8,738,766.28

账　龄	期末账面余额	期初账面余额
账面价值合计	63,171,881.79	82,737,911.69

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	3,901,083.66	5.54	3,901,083.66	100.00	
按组合计提坏账准备	66,514,361.97	94.46	3,342,480.18	5.03	63,171,881.79
合　计	70,415,445.63	100.00	7,243,563.84	10.29	63,171,881.79

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,712,499.91	1.87	1,712,499.91	100.00	
按组合计提坏账准备	89,764,178.06	98.13	7,026,266.37	7.83	82,737,911.69
合　计	91,476,677.97	100.00	8,738,766.28	9.55	82,737,911.69

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	60,968,813.63	1,829,064.40	3.00
1-2 年	4,080,169.66	489,620.33	12.00
2-3 年	883,166.47	441,583.24	50.00
3-4 年	362,245.76	362,245.76	100.00
4-5 年	219,966.45	219,966.45	100.00
合　计	66,514,361.97	3,342,480.18	5.03

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,712,499.91	3,499,172.00		1,310,588.25		3,901,083.66
按组合计提坏账准备	7,026,266.37	-3,683,786.19				3,342,480.18
合　计	8,738,766.28	-184,614.19		1,310,588.25		7,243,563.84

(4) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销情况

项　目	核销金额
实际核销的应收账款	1,310,588.25

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小　计		
客户 1	12,259,621.55		12,259,621.55	16.01	367,788.64
客户 2	5,981,614.00		5,981,614.00	7.81	179,448.42
客户 3	4,412,825.76		4,412,825.76	5.76	132,384.77
客户 4		4,160,000.00	4,160,000.00	5.43	2,080,000.00
客户 5	3,500,000.00		3,500,000.00	4.57	105,000.00
合　计	26,154,061.31	4,160,000.00	30,314,061.31	39.58	2,864,621.83

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	1,383,809.51	99.65		1,383,809.51
1-2 年	4,839.11	0.35		4,839.11
合　计	1,388,648.62	100.00		1,388,648.62

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	1,909,953.61	100.00		1,909,953.61
合　计	1,909,953.61	100.00		1,909,953.61

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
供应商 1	355,812.00	25.62
供应商 2	162,715.13	11.72
供应商 3	138,101.69	9.95
供应商 4	104,734.68	7.54
供应商 5	92,000.00	6.63
小　计	853,363.50	61.46

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,847,939.18	4,680,670.38
备用金	16,496.03	
其他	412,706.42	378,170.18
账面余额合计	4,277,141.63	5,058,840.56
减：坏账准备	566,357.33	475,687.56
账面价值合计	3,710,784.30	4,583,153.00

(2) 账龄情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	1,755,872.26	2,663,079.49
1-2 年	2,208,685.10	2,216,104.10
2-3 年	194,220.00	65,840.00
3-4 年	75,340.00	70,792.70
4-5 年		27,997.20
5 年以上	43,024.27	15,027.07

账　龄	期末数	期初数
账面余额合计	4,277,141.63	5,058,840.56
减：坏账准备	566,357.33	475,687.56
账面价值合计	3,710,784.30	4,583,153.00

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	161,957.82	3.79	161,957.82	100.00	
按组合计提坏账准备	4,115,183.81	96.21	404,399.51	9.83	3,710,784.30
合　计	4,277,141.63	100.00	566,357.33	13.24	3,710,784.30

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	40,500.00	0.80	40,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,018,340.56	99.20	435,187.56	8.67	4,583,153.00
合　计	5,058,840.56	100.00	475,687.56	9.40	4,583,153.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	4,115,183.81	404,399.51	9.83
其中：1 年以内	1,734,414.44	86,720.73	5.00
1-2 年	2,208,685.10	220,868.51	10.00
2-3 年	53,720.00	16,116.00	30.00
3-4 年	75,340.00	37,670.00	50.00
5 年以上	43,024.27	43,024.27	100.00
小　计	4,115,183.81	404,399.51	9.83

(4) 坏账准备变动情况

项　目	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）	
期初数	133,153.97	221,610.41	120,923.18	475,687.56
期初数在本期				
--转入第二阶段	-110,434.26	110,434.26		
--转入第三阶段		-19,422.00	19,422.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	64,001.02	-91,754.16	118,422.91	90,669.77
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	86,720.73	220,868.51	258,768.09	566,357.33
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	82.78	13.24

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
供应商 6	押金	1,347,266.10	1-2 年	31.50	134,726.61
客户 6	履约保证金	629,000.00	1-2 年	14.71	62,900.00
客户 7	履约保证金	400,000.00	1 年以内	9.35	20,000.00
客户 8	投标保证金	190,000.00	1 年以内	4.44	9,500.00
客户 9	投标保证金	150,000.00	1 年以内、1-2 年	3.51	10,000.00
小　计		2,716,266.10		63.51	237,126.61

7. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品	28,589,657.36	6,906,122.76	21,683,534.60
在产品	19,525,940.27	447,186.76	19,078,753.51

项　目	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
合同履约成本	37,979,922.77	435,607.11	37,544,315.66
发出商品	18,683,575.49	285,944.58	18,397,630.91
合　计	104,779,095.89	8,074,861.21	96,704,234.68

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品	25,836,506.02	7,362,802.90	18,473,703.12
在产品	20,378,307.95	627,324.70	19,750,983.25
合同履约成本	14,697,910.50	657,498.83	14,040,411.67
发出商品	20,515,376.39		20,515,376.39
合　计	81,428,100.86	8,647,626.43	72,780,474.43

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,362,802.90	1,080,444.00		1,535,179.81	1,944.33	6,906,122.76
合同履约成本	657,498.83	139,505.36		361,397.08		435,607.11
在产品	627,324.70	193,763.35		373,901.29		447,186.76
发出商品		285,944.58				285,944.58
合　计	8,647,626.43	1,699,657.29		2,270,478.18	1,944.33	8,074,861.21

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	
合同履约成本	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

项　目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

(3) 合同履约成本

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	14,040,411.67	67,092,973.51	43,153,462.41	435,607.11	37,544,315.66
小　计	14,040,411.67	67,092,973.51	43,153,462.41	435,607.11	37,544,315.66

(4) 确认为存货的数据资源

项　目	自行加工的 数据资源存货	小　计
账面原值		
期初数	80,352,597.65	80,352,597.65
本期增加金额	102,156,941.42	102,156,941.42
其中：采集加工	102,156,941.42	102,156,941.42
本期减少金额	80,884,466.03	80,884,466.03
其中：出售	80,884,466.03	80,884,466.03
期末数	101,625,073.04	101,625,073.04
存货跌价准备		
期初数	8,647,626.43	8,647,626.43
本期增加金额	1,690,940.40	1,690,940.40
本期减少金额	2,272,422.51	2,272,422.51
其中：转回	1,529,490.87	1,529,490.87
转销	742,931.64	742,931.64
期末数	8,066,144.32	8,066,144.32
账面价值		
期末账面价值	93,558,928.72	93,558,928.72
期初账面价值	71,704,971.22	71,704,971.22

8. 合同资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,376,707.80	51,993.24	1,324,714.56	1,645,673.90	70,849.62	1,574,824.28
应收结算款	605,744.34	65,143.94	540,600.40	600,235.85	48,174.08	552,061.77
合计	1,982,452.14	117,137.18	1,865,314.96	2,245,909.75	119,023.70	2,126,886.05

(2) 减值准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	119,023.70	-1,886.52				117,137.18
合　计	119,023.70	-1,886.52				117,137.18

9. 一年内到期的非流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	365.84	10.98	354.86			
合　计	365.84	10.98	354.86			

10. 其他流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
代售资产	13,789,162.97		13,789,162.97	8,283,735.32		8,283,735.32
待抵扣及待认证进项税	9,203,707.60		9,203,707.60	565,544.52		565,544.52
预缴所得税款	231,458.90		231,458.90	1,577,509.17		1,577,509.17
预缴消费税						
合　计	23,224,329.47		23,224,329.47	10,426,789.01		10,426,789.01

注：代售资产为公司代理售卖的数据产品

11. 长期应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数			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	
债务重组	81,165.58	2,434.97	78,730.61				2.65%
减：一年内到期的部分	365.84	10.98	354.86				

项　目	期末数			期初数			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	
合　计	80,799.74	2,423.99	78,375.75				

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	80,799.74	100.00	2,423.99	3.00	78,375.75
合　计	80,799.74	100.00	2,423.99	3.00	78,375.75

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备					
合　计					

2) 采用组合计提坏账准备的长期应收款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	80,799.74	2,423.99	3.00
小　计	80,799.74	2,423.99	3.00

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		2,423.99				2,423.99
合　计		2,423.99				2,423.99

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	375,528.58	375,528.58		375,528.58	375,528.58	

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合　计	375,528.58	375,528.58		375,528.58	375,528.58	

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
食药网(北京)科技发展有限公司		375,528.58				
合　计		375,528.58				

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
食药网(北京)科技发展有限公司						375,528.58
合　计						375,528.58

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
上汽红岩汽车有限公司					
合　计					

（续上表）

项　目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
合　计			

注：2025 年 12 月 12 日，重庆市第五中级人民法院裁定批准上汽红岩汽车有限公司（以下简称上汽红岩）重整计划并终止上汽红岩重整程序，经重庆市第五中级人民法院确认本公司债权为普通债权，债权金额 420,995.75 元。根据上汽红岩重整案第二次债权人会议表决通过了《重整计划（草案）》，普通债权按照“现金清偿+新债清偿+以股抵债清偿”方式进行综合清偿。公司于 2026 年 1 月 9 日收到现金清偿金额为 150,000.00 元；2026 年 3 月 2 日收到上汽红岩确认的《新债安排确认书》，确认新债本金金额为 81,298.73 元；普通债权除前述现金清偿以及转为新债清偿之外的剩余金额，全部以股抵债。截至目前，

以股抵债清偿工作尚未完成，但公司持股比例极低，且上汽红岩未来经营情况具有不确定性，公司将这部分其他权益工具投资的公允价值确认为 0。

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

考虑上述投资为非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

14. 固定资产

项　目	房屋及建筑物	办公家具	电子设备	合　计
账面原值				
期初数		751,264.80	6,857,048.22	7,608,313.02
本期增加金额	20,849,853.21	12,875.25	47,656,719.10	68,519,447.56
1) 购置		12,875.25	2,993,983.45	3,006,858.70
2) 在建工程转入	20,849,853.21		44,662,735.65	65,512,588.86
本期减少金额				
期末数	20,849,853.21	764,140.05	54,513,767.32	76,127,760.58
累计折旧				
期初数		698,901.08	5,140,414.68	5,839,315.76
本期增加金额	41,265.33	20,928.51	2,114,126.41	2,176,320.25
计提	41,265.33	20,928.51	2,114,126.41	2,176,320.25
本期减少金额				
期末数	41,265.33	719,829.59	7,254,541.09	8,015,636.01
账面价值				
期末账面价值	20,808,587.88	44,310.46	47,259,226.23	68,112,124.57
期初账面价值		52,363.72	1,716,633.54	1,768,997.26

15. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
具身智能灵巧手项目				7,964,601.89		7,964,601.89

项　目	期末数			期初数		
	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				196,910.09		196,910.09
合　计				8,161,511.98		8,161,511.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
具身智能灵巧手项目	8,849,557.52	7,964,601.89	884,955.76	8,849,557.65		
具身智能灵巧手项目二期	35,398,230.09		35,398,230.20	35,398,230.20		
科创园 c6 办公楼	22,875,449.54	196,910.09	21,067,890.92	21,264,801.01		
小　计	67,123,237.15	8,161,511.98	57,351,076.88	65,512,588.86		

（续上表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
具身智能灵巧手项目	100.00	100.00				自有资金
具身智能灵巧手项目二期	100.00	100.00				自有资金
科创园 c6 办公楼	92.96	100.00				自有资金
小　计						

16. 使用权资产

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
账面原值			
期初数	18,640,239.27	1,245,081.35	19,885,320.62
本期增加金额	707,315.66		707,315.66
租入	707,315.66		707,315.66
本期减少金额	1,695,247.53		1,695,247.53
处置	1,695,247.53		1,695,247.53
期末数	17,652,307.40	1,245,081.35	18,897,388.75
累计折旧			
期初数	5,162,428.32	701,746.54	5,864,174.86
本期增加金额	1,964,944.25	67,916.85	2,032,861.10

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
计提	1,964,944.25	67,916.85	2,032,861.10
本期减少金额	1,695,247.53		1,695,247.53
处置	1,695,247.53		1,695,247.53
期末数	5,432,125.04	769,663.39	6,201,788.43
账面价值			
期末账面价值	12,220,182.36	475,417.96	12,695,600.32
期初账面价值	13,477,810.95	543,334.81	14,021,145.76

17. 无形资产

项　目	专利权	软件	合　计
账面原值			
期初数	35,000.00	1,229,187.05	1,264,187.05
本期增加金额		59,734.51	59,734.51
购置		59,734.51	59,734.51
本期减少金额			
期末数	35,000.00	1,288,921.56	1,323,921.56
累计摊销			
期初数		1,113,539.07	1,113,539.07
本期增加金额	9,722.20	70,343.54	80,065.74
计提	9,722.20	70,343.54	80,065.74
本期减少金额			
期末数	9,722.20	1,183,882.61	1,193,604.81
账面价值			
期末账面价值	25,277.80	105,038.95	130,316.75
期初账面价值	35,000.00	115,647.98	150,647.98

18. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁房产装修费	602,430.11	86,913.10	130,711.08		558,632.13

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合　计	602,430.11	86,913.10	130,711.08		558,632.13

19. 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

项　目	期末数		期初数	
	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	16,546,772.05	2,473,851.92	19,153,465.79	2,864,134.38
租赁负债	11,931,308.23	1,728,226.49	13,223,094.75	1,983,464.21
递延收益	21,736,000.00	3,260,400.00	21,736,000.00	3,260,400.00
股份支付	4,845,337.69	715,249.43	3,591,180.49	528,999.02
合　计	55,059,417.97	8,177,727.84	57,703,741.03	8,636,997.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	12,695,600.32	1,840,229.58	14,021,145.76	2,098,308.95
公允价值变动	351,000.00	52,650.00	479,000.00	71,850.00
合　计	13,046,600.32	1,892,879.58	14,500,145.76	2,170,158.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,892,622.56	6,285,105.28	2,151,553.77	6,485,443.84
递延所得税负债	1,892,622.56	257.02	2,151,553.77	18,605.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,525,176.77	4,199,008.24
可抵扣亏损	123,416,107.18	120,457,590.74
合　计	136,941,283.95	124,656,598.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2028 年	19,747,030.55	21,339,461.23	
2029 年	33,623,555.18	36,316,516.01	
2030 年	21,444,529.24	21,444,529.24	
2031 年	18,807,324.16	18,807,324.16	
2032 年	3,391,848.57	3,391,848.57	
2034 年	10,891,491.03	11,277,015.62	
2035 年	10,329,581.93	7,880,895.91	
2036 年	5,180,746.52		
合　计	123,416,107.18	120,457,590.74	

20. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,182,600.00	2,082,712.00	2,099,888.00	4,301,400.00	2,084,242.00	2,217,158.00
合　计	4,182,600.00	2,082,712.00	2,099,888.00	4,301,400.00	2,084,242.00	2,217,158.00

(2) 合同资产

1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	4,182,600.00	2,082,712.00	2,099,888.00	4,301,400.00	2,084,242.00	2,217,158.00
小　计	4,182,600.00	2,082,712.00	2,099,888.00	4,301,400.00	2,084,242.00	2,217,158.00

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	4,182,600.00	100.00	2,082,712.00	49.79	2,099,888.00
合　计	4,182,600.00	100.00	2,082,712.00	49.79	2,099,888.00

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	4,301,400.00	100.00	2,084,242.00	48.45	2,217,158.00
合　计	4,301,400.00	100.00	2,084,242.00	48.45	2,217,158.00

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
质保金组合	4,182,600.00	2,082,712.00	49.79
小　计	4,182,600.00	2,082,712.00	49.79

3）减值准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	2,084,242.00	-1,530.00				2,082,712.00
合　计	2,084,242.00	-1,530.00				2,082,712.00

21. 所有权或使用权受到限制的资产

（1）期末资产受限情况

项　目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,908,762.59	2,908,762.59	冻结	履约保函保证金及利息
合　计	2,908,762.59	2,908,762.59		

（2）期初资产受限情况

项　目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	5,920,950.56	5,920,950.56	冻结	履约保函保证金及利息
合　计	5,920,950.56	5,920,950.56		

22. 短期借款

项　目	期末数	期初数
未终止确认应收票据		16,772,343.17
合　计		16,772,343.17

23. 应付账款

项　目	期末数	期初数
应付采购款	55,962,769.72	46,998,427.21
应付资产购置款	41,621,390.00	
合　计	97,584,159.72	46,998,427.21

24. 合同负债

项　目	期末数	期初数
预收货款	39,730,777.98	32,699,152.84
合　计	39,730,777.98	32,699,152.84

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	27,664,871.59	47,968,207.86	58,590,422.83	17,042,656.62
离职后福利—设定提存计划	268,312.07	2,563,558.26	2,530,865.98	301,004.35
辞退福利	30,000.00	254,308.87	233,308.87	51,000.00
合　计	27,963,183.66	50,786,074.99	61,354,597.68	17,394,660.97

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	27,474,831.58	44,397,377.37	55,038,310.84	16,833,898.11
职工福利费		472,774.70	472,774.70	
社会保险费	181,560.94	1,751,122.88	1,725,976.83	206,706.99
其中：医疗保险费	177,261.17	1,693,294.21	1,667,816.51	202,738.87
工伤保险费	4,147.59	44,011.17	44,190.64	3,968.12
生育保险费	152.18	13,817.50	13,969.68	
住房公积金	7,473.00	1,336,093.00	1,343,161.00	405.00
工会经费和职工教育经费	1,006.07	10,839.91	10,199.46	1,646.52
小　计	27,664,871.59	47,968,207.86	58,590,422.83	17,042,656.62

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	260,061.70	2,475,782.44	2,444,016.97	291,827.17
失业保险费	8,250.37	87,775.82	86,849.01	9,177.18
小　计	268,312.07	2,563,558.26	2,530,865.98	301,004.35

26. 应交税费

项　目	期末数	期初数
企业所得税	3,327,083.19	7,690,552.47
增值税	230,153.08	3,362,603.37
消费税	215,982.60	600,978.77
代扣代缴个人所得税	351,771.68	386,866.72
城市维护建设税	74,550.47	162,528.20
印花税	49,004.29	76,423.34
教育费附加	31,950.20	69,654.93
地方教育附加	21,300.13	46,436.62
水利建设基金	1,544.46	6,464.76
合　计	4,303,340.10	12,402,509.18

27. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
应付暂收款	8,307.14	18,407.31
员工报销款	240,092.00	102,511.91
押金保证金		1,000.00
其他	55,808.12	7,922.83
合　计	304,207.26	129,842.05

28. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	3,805,301.27	3,628,495.45
合　计	3,805,301.27	3,628,495.45

29. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数
待转销项税额	43,901.58	5,909.28
合　计	43,901.58	5,909.28

30. 租赁负债

项　目	期末数	期初数
租赁负债	8,424,696.77	10,155,765.10
减：租赁负债未确认融资费用	298,689.81	561,165.80
合　计	8,126,006.96	9,594,599.30

31. 递延收益

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	23,736,000.00	9,720,000.00	500,000.00	32,956,000.00	收到政府补助
合　计	23,736,000.00	9,720,000.00	500,000.00	32,956,000.00	

32. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“一”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	151,993,687.00						151,993,687.00

33. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	179,596,773.86			179,596,773.86
其他资本公积	9,465,353.35	790,061.80		10,255,415.15
合　计	189,062,127.21	790,061.80		189,852,189.01

(2) 其他说明

其他资本公积增加系2023年实施员工持股计划，以权益结算的股份支付，确认本期相关费用同时增加资本公积790,061.80元。

34. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其中：外币财务报表折算差额	-772,693.96	-634,166.26			-497,706.18	-136,460.08	-1,270,400.14
合　计	-772,693.96	-634,166.26			-497,706.18	-136,460.08	-1,270,400.14

35. 盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	421,325.99			421,325.99
合　计	421,325.99			421,325.99

36. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-106,355,999.14	-133,023,556.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-822,825.94	-31,505,029.22
调整后期初未分配利润	-107,178,825.08	-164,528,586.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,127,861.38	-2,741,682.15
期末未分配利润	-74,050,963.70	-167,270,268.36

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	180,323,485.50	82,727,228.95	124,941,379.49	69,001,246.43
其他业务收入			660.38	
合　计	180,323,485.50	82,727,228.95	124,942,039.87	69,001,246.43
其中：与客户之间的合同产生的收入	180,323,485.50	82,727,228.95	124,941,379.49	69,001,246.43

(2) 收入分解信息

1）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
基础数据资源	108,433,198.42	39,573,766.54	48,466,747.73	17,579,202.50
基础数据生产	55,244,792.93	41,310,699.49	69,123,053.44	48,296,468.88
其他服务	16,645,494.15	1,842,762.92	7,351,578.32	3,125,575.05
小　计	180,323,485.50	82,727,228.95	124,941,379.49	69,001,246.43

2）与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	89,394,612.60	48,299,255.69	85,352,627.51	58,642,419.88
境外地区	90,928,872.90	34,427,973.26	39,588,751.98	10,358,826.55
小　计	180,323,485.50	82,727,228.95	124,941,379.49	69,001,246.43

3）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项　目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	178,103,854.83	122,969,296.43
在某一时段确认收入	2,219,630.67	1,972,083.06
小　计	180,323,485.50	124,941,379.49

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 11,755,385.95 元。

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	456,748.62	168,184.97
教育费附加	326,248.95	120,132.06
印花税	95,212.21	129,842.43
水利建设基金	8,930.10	4,953.14
合　计	887,139.88	423,112.60

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	15,160,959.44	12,300,922.14

项　目	本期数	上年同期数
业务宣传费	1,634,564.75	1,577,749.62
差旅费	829,089.72	912,475.84
业务招待费	739,856.00	756,501.01
试做费用	165,646.47	239,139.09
房租物业费	613,492.57	530,081.64
招标代理费	103,355.71	282,828.48
股权激励	186,900.81	61,155.56
办公费	186,435.25	141,404.91
折旧摊销	68,884.26	99,271.10
其他	615,423.10	179,029.93
合　计	20,304,608.08	17,080,559.32

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	17,322,270.34	17,662,355.57
咨询代理费	4,072,815.87	1,569,543.97
折旧摊销	1,861,572.04	379,825.41
办公费	1,831,794.49	939,500.64
云服务网络费	1,155,642.09	997,396.36
房租物业费	1,081,478.30	1,091,125.55
差旅费	699,772.30	370,579.61
股权激励	552,218.39	551,426.92
业务招待费	271,844.16	740,849.64
装修费	93,004.24	4,532.11
残保金	18,451.85	9,802.78
其他	271,675.68	250,995.21
合　计	29,232,539.75	24,567,933.77

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,505,912.70	7,078,171.61
折旧摊销	32,540.99	41,497.38
房租物业费	401,288.01	499,555.98
云服务网络费	50,400.39	77,816.91
委外投入	1,019,417.48	1,100,000.00
劳务费		302,850.96
测试化验加工费		409,931.89
股权激励	49,646.52	37,106.56
其他	369,231.35	41,460.90
合　计	9,428,437.44	9,588,392.19

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	309,088.42	302,814.28
减：利息收入	242,133.82	207,989.17
汇兑损益	975,600.43	-116,604.35
手续费及其他	102,809.20	158,156.92
合　计	1,145,364.23	136,377.68

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	515,233.54	3,600.00	515,233.54
代扣个人所得税手续费返还	145,933.66	110,869.23	
即征即退增值税		97,903.46	
合　计	661,167.20	212,372.69	515,233.54

8. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	431,291.97	294,447.31

项　目	本期数	上年同期数
债务重组损益	881,298.73	
合　计	1,312,590.70	294,447.31

9. 公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	675,264.18	214,821.92
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产生的公允价值变动收益	675,264.18	214,821.92
合　计	675,264.18	214,821.92

10. 信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	674,839.10	-973,922.02
合　计	674,839.10	-973,922.02

11. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-170,166.42	-2,708,678.70
合同资产减值损失	3,371.30	-75,001.17
合　计	-166,795.12	-2,783,679.87

12. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿款	560,000.00		560,000.00
其他	106.67	1,685.22	106.67
合　计	560,106.67	1,685.22	560,106.67

13. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		550,000.00	
其他	4,477.13	25,429.03	4,477.13

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合　计	4,477.13	575,429.03	4,477.13

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,469,101.90	2,846,181.57
递延所得税费用	181,990.40	-1,659,662.30
合　计	6,651,092.30	1,186,519.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	40,310,862.77	534,714.10
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,046,629.40	80,207.11
子公司适用不同税率的影响	-637,821.39	1,629,267.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	624,711.61	392,134.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-355,149.83	-724,690.64
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	2,326,810.67	1,139,182.29
研发费用加计扣除	-1,354,088.16	-1,329,581.14
所得税费用	6,651,092.30	1,186,519.27

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)34 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项　目	本期数	上年同期数
理财产品	110,067,861.03	65,294,447.31
合　计	110,067,861.03	65,294,447.31

(2) 投资支付的现金

项　目	本期数	上年同期数
理财产品	155,000,000.00	105,000,000.00
合　计	155,000,000.00	105,000,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	9,735,233.54	9,295,187.71
往来款	3,856,064.14	518,834.83
利息收入	242,133.82	207,989.17
其他	856,220.60	213,142.23
合　计	14,689,652.10	10,235,153.94

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
付现费用	14,121,667.15	10,904,389.86
往来款	1,858,769.19	5,518,332.02
银行手续费	102,809.20	158,156.92
其他	5,230.26	575,429.04
合　计	16,088,475.80	17,156,307.84

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付的境外子公司投资款		543,947.55
合　计		543,947.55

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付的租赁付款额	2,234,688.22	2,803,628.89
合　计	2,234,688.22	2,803,628.89

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,659,770.47	-651,805.17

补充资料	本期数	上年同期数
加：信用减值准备	-674,839.10	973,922.02
资产减值准备	166,795.12	2,783,679.87
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,209,181.35	2,384,851.97
无形资产摊销	80,065.74	162,259.32
长期待摊费用摊销	130,711.08	
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）		
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）	-675,264.18	-214,821.92
财务费用（收益以“－”号填列）	1,284,688.85	186,209.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,312,590.70	-294,447.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	200,338.56	-1,670,519.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-18,348.16	10,857.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,599,354.32	-10,196,222.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	38,077,444.38	-14,353,098.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,825,109.64	3,698,535.60
其他	790,061.80	664,316.55
经营活动产生的现金流量净额	56,143,770.53	-16,516,282.41
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	113,234,560.70	80,966,793.78
减：现金的期初余额	144,381,086.65	142,243,105.99
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	-31,146,525.95	-61,276,312.21

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
1）现金	113,234,560.70	144,381,086.65
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	112,825,172.38	144,199,212.74
可随时用于支付的其他货币资金	409,388.32	181,873.91
2）期末现金及现金等价物余额	113,234,560.70	144,381,086.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	61,104,033.31	37,053,484.50

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项　目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
存放在境外的货币资金	61,104,033.31	37,053,484.50	受外汇管制的现金、境外子公司可以将现金用于随时支付
小　计	61,104,033.31	37,053,484.50	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项　目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
货币资金	2,908,762.59	5,920,950.56	履约保函保证金及利息
小　计	2,908,762.59	5,920,950.56	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	16,772,343.17		71,939.12	16,844,282.29		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	13,223,094.75		1,050,659.65	2,342,446.17		11,931,308.23
小　计	29,995,437.92		1,122,598.77	19,186,728.46		11,931,308.23

（四）其他

1. 外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			65,529,772.81
其中：美元	7,602,872.61	6.8109	51,782,405.06
港币	334,639.53	0.8686	290,651.16
日元	273,238,460.00	0.0420	11,488,311.05

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
韩元	412,210,194.00	0.0044	1,814,944.50
新加坡元	29,172.33	5.2605	153,461.04
应收账款			15,278,111.03
其中：美元	2,243,185.34	6.8109	15,278,111.03
合同资产			40,865.40
其中：美元	6,000.00	6.8109	40,865.40
应付账款			1,859,914.30
其中：美元	254,229.55	6.8109	1,731,532.04
港币	1,500.00	0.8686	1,302.83
日元	2,970,626.00	0.0420	124,899.97
韩元	495,000.00	0.0044	2,179.46
其他应付款			6,274.59
其中：日元	149,235.00	0.0420	6,274.59

2. 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项　目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	535,498.73	453,833.49
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	183,275.91	104,379.83
合　计	718,774.64	558,213.32

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项　目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	235,324.58	302,814.28
与租赁相关的总现金流出	2,953,462.86	3,361,842.21

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

六、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将智能科技公司、河北数云堂公司、安徽数据堂公司、南京纳贝公司、香港数据堂公司、美国数据堂公司、日本株式会社、深圳数智堂公司、香港 NEXDATA 公司、新加坡数据堂公司、韩国数据堂公司、杭州数满堂公司等 12 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京纳贝信息技术有限公司	110.00	江苏南京	软件开发技术服务	100.00		同一控制下企业合并
数据堂(北京)智能科技有限公司	2,000.00	北京	软件开发技术服务	100.00		出资设立
Nexdata Technology Inc.	50.796	Sunnyvale	软件开发技术服务	100.00		出资设立
安徽数据堂科技有限公司	1,000.00	安徽合肥	软件开发技术服务	100.00		出资设立
Datatang(HONGKONG)Intelligence Co.,Limited	42.76	香港	互联网信息服务、技术开发	100.00		出资设立
データ・タング株式会社	299.496233	日本东京	数据服务、信息处理业务	51.00		出资设立
河北数云堂智能科技有限公司	2,100.00	河北保定	计算机技术开发、技术服务		100.00	出资设立
深圳市数智堂科技有限公司	1,000.00	广东深圳	软件开发技术服务	100.00		出资设立
NEXDATA (HONG KONG) TECHNOLOGY Co., Limited	553.72	香港	软件开发技术服务、数据服务		100.00	出资设立
NEXDATA (SINGAPORE) INTELLIGENCE PTE. LTD.	534.78	新加坡	软件开发技术服务、数据服务		100.00	出资设立
넥스데이타코리아테크놀로지주식회사	52.74	首尔	软件开发技术服务、数据服务		100.00	出资设立
杭州数满堂科技有限公司	1,000.00	浙江省杭州市	软件和信息技术服务业	100.00		出资设立

(二) 在联营企业中的权益

1. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-57,094.63	-164,474.84

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
其他综合收益		
综合收益总额	-57,094.63	-164,474.84

2. 联营企业发生的超额亏损

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
食药网(北京)科技发展有限公司	-10,216.21	-1,141.89	-11,358.10

（三）其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州数满堂科技有限公司	新设子公司	2026/1/21	10,000,000.00	100.00

七、政府补助

（一）本期新增的政府补助情况

项　目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	9,735,233.54
其中：计入递延收益	9,720,000.00
计入其他收益	15,233.54
合　计	9,735,233.54

（二）涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	23,736,000.00	9,720,000.00	500,000.00	
小　计	23,736,000.00	9,720,000.00	500,000.00	

（续上表）

项　目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				32,956,000.00	与收益相关
小　计				32,956,000.00	与收益相关

（三）计入当期损益的政府补助金额

项　目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	515,233.54	3,600.00

项　目	本期数	上年同期数
合　计	515,233.54	3,600.00

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、

违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)9 和五(一)11 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 39.58%（2025 年 12 月 31 日：55.55%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	97,584,159.72	97,584,159.72	97,584,159.72		
其他应付款	304,207.26	304,207.26	304,207.26		
一年内到期的非流动负债	3,805,301.27	4,190,963.29	4,190,963.29		
租赁负债	8,126,006.96	8,424,696.77		7,890,798.56	533,898.21
小　计	109,819,675.21	110,504,027.04	102,079,330.27	7,890,798.56	533,898.21

（续上表）

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	16,772,343.17	16,844,282.29	16,844,282.29		
应付账款	46,998,427.21	46,998,427.21	46,998,427.21		
其他应付款	129,842.05	129,842.05	129,842.05		
一年内到期的非流动负债	3,628,495.45	4,061,721.09	4,061,721.09		
租赁负债	9,594,599.30	10,155,765.10		10,155,765.10	
小　计	77,123,707.18	78,190,037.74	68,034,272.64	10,155,765.10	

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

九、公允价值的披露

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产		76,517,695.13		76,517,695.13
2. 其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额		76,517,695.13		76,517,695.13

（二）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

本公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产为银行发行的理财产品，本公司根据管理人提供的资产负债表日净值来确定其公允价值。

（三）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

公司持有的其他权益工具投资为非上市公司股权，系债务重组取得，公司持股比例极低，无可参考的市场估值，公司持有的其他权益工具投资公允价值确认为0。

（四）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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为自然人股东齐红威，齐红威任公司董事长、总经理、法人代表。2026年06月30日，齐红威直接持有公司 29.1357%股份，通过一起做点事保定信息技术咨询服务中心（有限合伙）、保定数文堂信息科技合伙企业（有限合伙）、保定数理堂信息科技合伙企业（有限合伙）间接持有公司4.8384%股份，合计持有公司33.9741%股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。本期与本公司未发生关联方交易。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
ウィナーソフト株式会社	子公司的少数股东
北京立千川科技有限公司	其他关联方

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
ウィナーソフト株式会社	服务	307,925.80	314,185.27

2. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,723,154.15	2,384,210.06

3. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京立千川科技有限公司	车辆租赁		120,000.00		7,004.47

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京立千川科技有限公司	车辆租赁				8,606.15

（三）关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	ウィナーソフト株式会社	47,511.78	47,843.55
小　计		47,511.78	47,843.55
租赁负债			
	北京立千川科技有限公司	302,296.68	190,756.86
小　计		302,296.68	190,756.86
一年内到期的非流动负债			
	北京立千川科技有限公司	93,845.09	198,380.44
小　计		93,845.09	198,380.44

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

2023 年 6 月 9 日，经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过《数据堂（北京）科技股份有限公司 2023 年员工持股计划授予的参与对象名单（修订稿）》，确定以 2023 年 6 月 9 日为本次员工持股计划的首次授予日，以 2.5 元/股的价格向 27 名激励对象授予 419.00 万股限制性股票，约定锁定期为 36 个月。

（二） 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	授予日前后的大宗交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	按员工持股计划最新取得的可行权人数变动情况，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,729,825.49

（三）本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	502,009.78	
研发人员	101,151.21	
销售人员	186,900.81	
合　计	790,061.80	

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

2020 年 2 月公司在香港设立全资子公司 Datatang(HONG KONG)Intelligence Co.,Limited，认缴出资额 50 万港币，实际尚未实缴出资。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

（一）债务重组

1. 公司作为债权人

债务重组方式	债权 账面价值	债务重组 相关损益	债务重组导致的投资 增加额	该投资占债务人股份 总额的比例
以资产清偿债务		650,000.00		
组合方式		231,298.73		

2. 其他说明

2025 年 12 月 12 日，重庆市第五中级人民法院裁定批准上汽红岩重整计划并终止上汽红岩重整程序，经重庆市第五中级人民法院确认本公司债权为普通债权，债权金额 420,995.75 元。根据上汽红岩重

整案第二次债权人会议表决通过了《重整计划（草案）》，普通债权按照“现金清偿+新债清偿+以股抵债清偿”方式进行综合清偿。公司于 2026 年 1 月 9 日收到现金清偿金额为 150,000.00 元；2026 年 3 月 2 日收到上汽红岩确认的《新债安排确认书》，确认新债本金金额为 81,298.73 元；普通债权除前述现金清偿以及转为新债清偿之外的剩余金额，全部以股抵债。截至目前，以股抵债清偿工作尚未完成，但公司持股比例极低，且上汽红岩未来经营情况具有不确定性，公司将这部分其他权益工具投资的公允价值确认为 0。

（二）分部信息

确定报告分部考虑的因素

本公司主要业务为提供人工智能基础数据服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	41,896,248.81	56,232,750.97
1-2 年	7,461,065.37	5,399,103.24
2-3 年	668,563.76	7,122,037.19
3-4 年	349,295.76	323,443.45
4-5 年	36,478.55	27,650.00
账面余额合计	50,411,652.25	69,104,984.85
减：坏账准备	6,248,783.59	7,621,316.46
账面价值合计	44,162,868.66	61,483,668.39

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	3,901,083.66	7.74	3,901,083.66	100.00	
按组合计提坏账准备	46,510,568.59	92.26	2,347,699.93	5.05	44,162,868.66

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合　计	50,411,652.25	100.00	6,248,783.59	12.40	44,162,868.66

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,712,499.91	2.48	1,712,499.91	100.00	
按组合计提坏账准备	67,392,484.94	97.52	5,908,816.55	8.77	61,483,668.39
合　计	69,104,984.85	100.00	7,621,316.46	11.03	61,483,668.39

2）采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	46,510,568.59	2,347,699.93	5.05
小　计	46,510,568.59	2,347,699.93	5.05

3）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	41,733,236.89	1,251,997.11	3.00
1-2 年	3,873,750.41	464,850.02	12.00
2-3 年	545,456.98	272,728.49	50.00
3-4 年	349,295.76	349,295.76	100.00
4-5 年	8,828.55	8,828.55	100.00
合　计	46,510,568.59	2,347,699.93	5.05

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,712,499.91	3,499,172.00		1,310,588.25		3,901,083.66
按组合计提坏账准备	5,908,816.55	-3,561,116.62				2,347,699.93
合　计	7,621,316.46	-61,944.62		1,310,588.25		6,248,783.59

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小　计		
客户 2	5,981,614.00		5,981,614.00	10.65	179,448.42
客户 3	4,412,825.76		4,412,825.76	7.86	132,384.77
客户 4		4,160,000.00	4,160,000.00	7.41	2,080,000.00
客户 10	2,940,000.00		2,940,000.00	5.23	2,940,000.00
客户 11	2,722,649.98		2,722,649.98	4.85	81,679.50
小　计	16,057,089.74	4,160,000.00	20,217,089.74	35.99	5,413,512.69

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款	213,745,974.34	169,396,054.66
押金保证金	3,676,166.98	4,374,836.98
备用金	16,496.03	
其 他	279,233.88	264,775.38
账面余额合计	217,717,871.23	174,035,667.02
减：坏账准备	459,050.95	374,646.79
账面价值合计	217,258,820.28	173,661,020.23

(2) 账龄情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	75,169,765.42	17,372,237.53
1-2 年	7,635,226.10	12,590,953.70
2-3 年	26,079,273.53	144,009,373.72
3-4 年	108,820,504.11	50,000.00
5 年以上	13,102.07	13,102.07
账面余额合计	217,717,871.23	174,035,667.02
减：坏账准备	459,050.95	374,646.79

账　龄	期末数	期初数
账面价值合计	217,258,820.28	173,661,020.23

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	121,457.82	0.06	121,457.82	100.00	
按组合计提坏账准备	217,596,413.41	99.94	337,593.13	0.16	217,258,820.28
合　计	217,717,871.23	100.00	459,050.95	0.21	217,258,820.28

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	174,035,667.02	100.00	374,646.79	0.22	173,661,020.23
合　计	174,035,667.02	100.00	374,646.79	0.22	173,661,020.23

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	213,745,974.34		
账龄组合	3,850,439.07	337,593.13	8.77
其中：1 年以内	1,584,852.90	79,242.65	5.00
1-2 年	2,202,484.10	220,248.41	10.00
3-4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
5 年以上	13,102.07	13,102.07	100.00
小　计	217,596,413.41	337,593.13	0.16

(4) 坏账准备变动情况

项　目	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）	
期初数	121,106.31	215,438.41	38,102.07	374,646.79

项　目	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）	
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-110,124.21	110,124.21		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	68,260.55	-100,314.21	116,457.82	84,404.16
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	79,242.65	220,248.41	159,559.89	459,050.95
期末坏账准备计提比例（%）	0.11	2.88	0.12	0.21

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
智能科技公司	关联公司往来款	164,475,589.34	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	75.55	
新加坡数据堂公司	关联公司往来款	23,675,280.52	1 年以内	10.87	
美国数据堂公司	关联公司往来款	21,508,802.29	1 年以内	9.88	
日本株式会社	关联公司往来款	2,184,422.96	1 年以内	1.00	
杭州数满堂公司	关联公司往来款	1,460,411.03	1 年以内	0.67	
合　计		213,304,506.14		97.97	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,254,861.12		56,254,861.12
对联营、合营企业投资	375,528.58	375,528.58	

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
合　计	56,630,389.70	375,528.58	56,254,861.12

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,156,727.79		46,156,727.79
对联营、合营企业投资	375,528.58	375,528.58	
合　计	46,532,256.37	375,528.58	46,156,727.79

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资
智能科技公司	20,000,000.00			
南京纳贝公司	1,188,945.81		18,731.71	
美国数据堂公司	512,184.00			
安徽数据堂公司	12,714,980.05		18,731.70	
日本株式会社	1,527,926.34			
深圳数智堂公司	10,057,842.82		30,699.18	
河北数云堂公司	154,848.77		29,970.74	
杭州数满堂公司			10,000,000.00	
小　计	46,156,727.79		10,098,133.33	

（续上表）

被投资单位	本期增减变动		期末数	
	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
智能科技公司			20,000,000.00	
南京纳贝公司			1,207,677.52	
美国数据堂公司			512,184.00	
安徽数据堂公司			12,733,711.75	
日本株式会社			1,527,926.34	

被投资单位	本期增减变动		期末数	
	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
深圳数智堂公司			10,088,542.00	
河北数云堂公司			184,819.51	
杭州数满堂公司			10,000,000.00	
小　计			56,254,861.12	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
食药网（北京）科技发展有限公司		375,528.58				
合　计		375,528.58				

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
食药网（北京）科技发展有限公司						375,528.58
合计						375,528.58

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	161,611,866.70	86,064,477.93	112,932,463.67	73,624,703.49
合　计	161,611,866.70	86,064,477.93	112,932,463.67	73,624,703.49
其中：与客户之间的合同产生的收入	161,611,866.70	86,064,477.93	112,932,463.67	73,624,703.49

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
基础数据资源	93,105,665.17	40,381,183.86	39,860,817.18	17,538,324.40
基础数据生产	51,891,778.47	43,209,336.66	65,715,324.14	52,371,317.44
其他服务	16,614,423.06	2,473,957.41	7,356,322.35	3,715,061.65
小　计	161,611,866.70	86,064,477.93	112,932,463.67	73,624,703.49

2）与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	86,604,455.75	52,906,915.48	84,582,881.39	63,950,556.88
境外地区	75,007,410.95	33,157,562.45	28,349,582.28	9,674,146.61
小　计	161,611,866.70	86,064,477.93	112,932,463.67	73,624,703.49

3）与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项　目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	159,740,714.99	110,972,238.03
在某一时段内确认收入	1,871,151.71	1,960,225.64
小　计	161,611,866.70	112,932,463.67

4）在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,745,608.50 元。

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,233,441.10	5,709,302.27
房租物业费	293,326.85	444,567.73
软件平台费	235,482.12	
云服务网络费	50,400.39	77,816.91
股权激励	49,646.52	37,106.56
折旧摊销	32,540.99	41,497.38
测试化验加工费		409,931.89
劳务费		164,178.07
其他	26,662.26	
合　计	5,921,500.23	6,884,400.81

3. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	629,722.50	117,504.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	411,501.15	294,447.31
债务重组损益	881,298.73	
合　计	1,922,522.38	411,951.31

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项　目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	515,233.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,106,556.15	
债务重组损益	881,298.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	555,629.54	
小　计	3,058,717.96	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	349,871.28	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,708,846.68	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.24	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.16	0.20	0.20

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,127,861.38
非经常性损益	B	2,708,846.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,419,014.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	233,525,621.16

项　目		序号	本期数
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	执行股权激励增加的净资产	I1	790,061.80
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	外币报表折算增加的净资产	I2	-497,706.18
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
	购买子公司少数股东权益差价影响的资本公积	I3	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	250,235,729.66
加权平均净资产收益率		M=A/L	13.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	12.16%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,127,861.38
非经常性损益	B	2,708,846.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,419,014.70
期初股份总数	D	151,993,687.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	151,993,687.00

项　目	序号	本期数
基本每股收益	M=A/L	0.22
扣除非经常性损益基本每股收益	N=C/L	0.20

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

数据堂（北京）科技股份有限公司

二〇二六年八月二十七日

附件Ⅰ 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	59,510,368.54	54,596,709.10	-	-
预付款项	424,141.43	1,333,014.95	-	-
其他应收款	4,635,520.13	3,912,426.31	-	-
存货	71,679,889.46	74,777,984.46	-	-
其中：数据资源	71,679,889.46	71,816,619.65	-	-
合同资产	118,131.41	933,189.74	-	-
其他流动资产	3,427,117.49	2,882,748.33	-	-
流动资产合计	268,429,846.45	267,070,750.88	-	-
固定资产	1,688,104.33	1,684,968.60	-	-
使用权资产	15,569,480.39	15,933,565.79	-	-
递延所得税资产	5,492,975.75	5,876,633.61	-	-
其他非流动资产	3,660,800.00	3,776,036.00	-	-
非流动资产合计	27,402,554.08	28,262,397.61	-	-
资产总计	295,832,400.53	295,333,148.49	-	-
应付账款	21,671,801.56	26,145,864.89	-	-
合同负债	28,970,515.94	24,616,050.92	-	-
应付职工薪酬	14,460,597.05	14,887,468.04	-	-
应交税费	5,998,122.70	6,671,311.95	-	-
其他应付款	815,298.66	255,348.70	-	-
一年内到期的非流动负债	3,597,703.46	3,768,835.88	-	-
其他流动负债	44,251.37	14,385.73	-	-
流动负债合计	75,558,290.74	76,359,266.11	-	-
租赁负债	11,406,508.85	11,316,610.59	-	-
递延所得税负债	3,785.94	14,619.29	-	-
非流动负债合计	39,426,294.79	39,347,229.88	-	-
负债合计	114,984,585.53	115,706,495.99	-	-
资本公积	157,502,196.49	188,054,016.27	-	-
其他综合收益	-297,706.02	-354,535.26	-	-
未分配利润	-135,565,948.79	-167,270,268.36	-	-
归属于母公司所有者权益合计	174,053,554.67	172,844,225.64	-	-
少数股东权益	6,794,260.33	6,782,426.86	-	-
所有者权益合计	180,847,815.00	179,626,652.50		
负债和所有者权益合计	295,832,400.53	295,333,148.49	-	-
一、营业总收入	124,594,166.54	124,942,039.87	-	-
其中：营业收入	124,594,166.54	124,942,039.87	-	-
二、营业总成本	124,087,293.16	120,797,621.99	-	-

其中：营业成本	72,281,303.25	69,001,246.43	-	-
销售费用	17,191,093.56	17,080,559.32	-	-
管理费用	24,097,659.77	24,567,933.77	-	-
研发费用	9,949,792.57	9,588,392.19	-	-
财务费用	144,331.41	136,377.68	-	-
加：其他收益	312,372.69	212,372.69	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	446,379.78	294,447.31	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	62,889.45	214,821.92	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-877,420.99	-973,922.02	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-378,081.73	-2,783,679.87	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-100,094.10	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,081.52	1,108,457.91	-	-
减：营业外支出	579,129.03	575,429.03	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-604,525.33	534,714.10	-	-
减：所得税费用	88,452.16	1,186,519.27	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-692,977.49	-651,805.17	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-692,977.49	-651,805.17	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,849,414.31	2,089,876.98	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-2,542,391.80	-2,741,682.15	-	-
六、其他综合收益的税后净额	316,315.86	250,410.57	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	195,507.28	138,678.04	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	195,507.28	138,678.04	-	-
（6）外币财务报表折算差额	195,507.28	138,678.04	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	120,808.58	111,732.53	-	-
七、综合收益总额	-376,661.63	-401,394.60	-	-
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,346,884.52	-2,603,004.11	-	-

（二）归属于少数股东的综合收益总额	1,970,222.89	2,201,609.51	-	-
收到的税费返还	150,771.43	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	12,789,754.60	10,235,153.94	-	-
经营活动现金流入小计	140,424,163.82	137,718,791.73	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	52,342,799.56	51,991,365.18	-	-
支付的各项税费	5,463,612.49	5,726,207.60	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	20,320,400.87	17,156,307.84		
经营活动现金流出小计	157,488,006.44	154,235,074.14	-	-
收回投资收到的现金	65,000,000.00	65,294,447.31	-	-
取得投资收益收到的现金	294,447.31	--	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,884,984.93	1,884,984.93	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-41,590,537.62	-42,134,485.17	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,073.60	113,686.27	-	-
筹资活动现金流出小计	2,913,702.49	2,917,315.16	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,913,702.49	-2,917,315.16	-	-

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	515,233.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,106,556.15
债务重组	881,298.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	555,629.54
非经常性损益合计	3,058,717.96
减：所得税影响数	349,871.28

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,708,846.68

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用