



荣科科技股份有限公司

2026 年半年度报告

公告编号：2026-038

2026 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人段刚、主管会计工作负责人赵雁及会计机构负责人(会计主管人员)张京京声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告如有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。其他风险提示如下：

（一）政策变化的风险

公司所处行业受政策影响较大。一是电子病历评价体系变动，《数智医院建设与应用评价标准》拟于 2027 年全面落地，新旧体系切换短期内可能影响部分项目推进节奏；二是 AI 治理规范化要求提升，《医疗机构人工智能应用与治理专家共识（2026 版）》要求 AI 产品通过合规审查，产品推广准入路径趋严；三是信创国产化改造要求 2027 年底前完成主流系统国产化替代，短期改造压力较大；四是医保支付方式改革深化，DRG/DIP3.0 版分组方案对病案首页编码精度提出更高要求。针对上述风险，公司将提前布局新标准适配产品，率先推进 AI 产品合规审查与临床验证，持续开展全线产品信创化改造与适配认证，加强政策跟踪与前瞻布局，并积极把握评价体系重构、国产化替代及医保智能监管建设带来的新增市场机遇。

（二）行业竞争格局加剧与盈利空间收窄的风险

医疗信息化行业正经历深刻的竞争格局调整。一方面，东软集团、卫宁健康、创业慧康等传统厂商市占率提升趋势明显，华为、阿里、腾讯等科技大厂凭借云计算、大数据领域的技术优势和资本支撑能力大规模进入医疗信息化领域；另一方面，在细分领域，区域型厂商对同质化产品采取低价竞争策略。

受竞争加剧影响，传统标准化信息化项目同质化低价竞争态势明显，公司面临产品价格下降、市场份额下滑与盈利空间收窄的风险，部分低毛利、长周期、高复杂度项目的交付成本亦呈上升趋势，上述客观环境存在对公司经营产生不利影响的风险。针对上述风险，公司将聚焦细分赛道打造差异化竞争优势，持续推进产品 AI 化、信创化升级及向 AI 原生、云原生方向的高端化转型，提升技术壁垒与产品附加值；同时优化交付流程与标准化能力，降低交付成本，聚焦高景气增量赛道拓展高毛利业务，并把握相关政策机遇，依托品质型厂商定位减轻价格竞争压力，借助集团协同与生态合作持续拓展市场覆盖。

（三）区域经济波动与客户预算收紧的风险

受宏观经济环境及相关产业政策调整影响，公司面临区域经济波动与客户预算收紧风险。一方面，医疗信息化行业整体面临项目落地节奏放缓、客户预算收紧、验收流程拉长等共性挑战，部分已中标项目因客户暂缓开工无法按计划实施交付；受客户资金不到位、现场施工条件不具备、需求频繁变更等因素影响，部分项目实施周期拉长、验收进度滞后，若大量项目集中在

某一时点验收不达预期，可能影响公司当期收入确认及利润实现；同时，部分长账龄应收账款回收难度加大，若持续无法回收将加大坏账风险，影响现金流健康。智能编码、AI 电子病历质控等新兴赛道亦存在拓展不及预期的风险。另一方面，公司智慧城市业务深耕东北区域，东北地区宏观经济环境与地方财政状况对业务推进影响较大。针对上述风险，公司将推进全国化市场布局，降低区域集中度；深化销服一体化与标准化交付体系建设，提升项目交付与验收效率；加强应收账款账龄管理与回款管理，保障经营资金需求；持续推进新产品研发与市场拓展，降低单一业务依赖。

（四）成本上升的风险

由于市场竞争加剧，公司持续保持研发投入、加快产品升级，以满足客户对信息系统功能日益增长的需求；同时，随着信息系统集成度不断提高，交付实施环节面临更多系统接口对接与协调问题，实施难度与接口技术服务费用上升，交付成本呈上升趋势，部分低毛利、长周期、高复杂度项目交付资源消耗较大。针对上述风险，公司将推进标准化交付体系建设，通过接口统一配置、远程化交付等手段降低接口对接与现场实施成本；依托基础平台与 AI 辅助开发工具提升研发与交付效率；加强供应链管理与多方询价机制，合理制定备货计划以对冲价格波动；推广自动化测试与云平台工具，压缩人工耗时；优化产品结构，聚焦高毛利增量赛道。

（五）技术替代的风险

医疗信息化行业技术迭代持续提速，公司面临技术替代风险。医疗大模型、临床智能体等技术快速迭代；病案无纸化领域归档载体加速向 OFD-H 标

准切换，新兴 OFD 技术厂商转型进入该领域，传统以 PDF、图片、流式 HTML 为核心的归档技术体系面临从采集、存储、流转到应用的全流程改造；鸿蒙等信创生态在医院端从试点走向规模化，行业技术门槛正在重构。若公司研发进度滞后、不能持续保持技术领先，将面临产品竞争力下降、市场份额被技术先发竞品蚕食的风险。针对上述风险，公司将依托垂直领域数据治理模型与真实项目数据训练构建技术护城河，推动 AI 应用场景与核心信息系统功能深度耦合，持续推进 OFD 等新技术预研与产品升级、加快鸿蒙适配与国产芯片选型落地，依托基础平台与 AI 原生架构加速技术迭代，保持技术领先性。

（六）核心人才流失的风险

医疗信息化行业在 AI 深度赋能驱动下加速变革，市场对高级管理人才、核心研发人员、产品经理及 AI 开发人才的需求愈发迫切，上述人才薪酬水平维持刚性甚至持续抬升，核心人才的稀缺性与流动性风险进一步凸显。若公司在薪酬竞争力、职业发展通道及中长期激励等方面不能提供有效保障，可能导致核心管理、关键研发及 AI 开发骨干流失，削弱产品迭代能力、技术创新后劲与战略执行力，对公司经营业绩和长期发展构成不利影响。针对上述风险，公司将持续完善薪酬激励体系与职业发展通道，加强核心人才中长期激励；依托集团平台优势与品牌影响力吸引优秀人才；推进 AI 原生技术体系建设，通过技术平台化降低对单一人员的依赖；加强团队建设与人才培养，提升组织能力。

（七）商业模式转型的风险

AI+软件市场规模将持续扩容，订阅服务、按需付费等可持续收入模式加速渗透，传统项目制交付收入占比持续下降，厂商角色由项目集成商向全生命周期运营服务商转变。公司在传统项目制交付模式方面积累深厚，但在订阅服务、按需付费等可持续收入模式方面仍处于探索起步阶段，若未能及时完成商业模式转型，可能面临收入结构单一、增长动力不足的风险。针对上述风险，公司将依托智道 4.0 平台等核心产品探索 SaaS 化、订阅化交付模式，在已有“产品+服务+订阅”混合模式实践基础上，构建以客户成功为导向的长期运营服务体系，通过 AI 智能体、医保监管平台等创新产品拓展高黏性可持续收入。

（八）新业务培育及数据合规的风险

公司智慧健康板块涵盖健康服务与数据运营两大方向，目前整体处于培育发展阶段。一方面，健康服务业务尚处于起步阶段，专病全周期健康管理的商业模式仍在探索验证中，生态合作机制、服务定价体系及盈利路径尚未成熟，若市场拓展与场景落地进度不及预期，可能存在业务培育周期延长、投入回报不确定的风险；另一方面，数据运营业务涉及医疗健康数据的采集、治理、流通与运营，医疗健康数据兼具公共民生属性与高度个人隐私属性，随着数据要素流通相关监管要求持续细化，若公司在数据合规管理、安全流通机制等方面未能及时跟进，可能面临合规风险与业务拓展受限；同时，医疗数据资产化的价值实现路径仍在行业探索期，数据产品定价、交易机制与收益分配模式尚不成熟，存在商业化变现不及预期的风险。针对上述风险，公司将以小步快跑方式推进健康服务场景验证，控制培育期投入节奏；建立

健全医疗健康数据分类分级、脱敏加工、合规流通的全流程管理体系，严格对标国家数据安全与个人信息保护要求；依托数据治理加工、数据应用集成等已验证能力优先落地确定性较强的业务场景，稳步探索数据增值运营模式，降低商业化不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理、环境和社会	33
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 债券相关情况	47
第八节 财务报告	48

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人段刚先生、主管会计工作负责人赵雁女士、会计机构负责人张京京先生签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人段刚先生签名的 2026 年半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
本公司、公司、荣科科技、荣科	指	荣科科技股份有限公司
今创信息	指	上海今创信息技术有限公司
神州视翰	指	北京神州视翰科技有限公司，本公司之全资子公司
米健医疗	指	上海米健信息技术有限公司，本公司之全资子公司
辽宁智维云	指	辽宁荣科智维云科技有限公司
信产数创	指	河南信产数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	荣科科技股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	ST 荣科	股票代码	300290
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	荣科科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	荣科科技		
公司的外文名称（如有）	Bringspring Science & Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Bringspring tech.		
公司的法定代表人	段刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周原	田秋娜
联系地址	辽宁省沈阳市沈阳经济技术开发区开发大路 7 甲 3 号	辽宁省沈阳市沈阳经济技术开发区开发大路 7 甲 3 号
电话	024-22851050	024-22851050
传真	024-22851050	024-22851050
电子信箱	zqtz@bringspring.com	zqtz@bringspring.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	242,118,262.11	291,616,767.70	-16.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-152,086,423.02	-27,228,973.06	-458.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,598,854.23	-32,909,767.17	-35.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-109,361,642.20	-112,637,123.42	2.91%
基本每股收益（元/股）	-0.2377	-0.0426	-457.98%
稀释每股收益（元/股）	-0.2377	-0.0426	-457.98%
加权平均净资产收益率	-22.19%	-3.40%	减少 18.79 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,526,458,049.65	1,546,708,462.66	-1.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	601,549,744.33	762,773,247.47	-21.14%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	317,986.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	708,093.63	
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	52,645.69	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	961,699.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-108,729,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,885.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,781.00	
减：所得税影响额	69,220.74	
少数股东权益影响额（税后）	153,368.56	
合计	-107,487,568.79	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司成立于 2005 年 11 月，是一家深耕智慧医疗、智慧城市和人工智能应用领域的高新技术企业。自 2012 年上市以来，公司以科技创新为核心，通过资本并购与资源整合，逐步构建了产业融合生态圈。旗下拥有米健医疗、神州视翰、今创信息等医疗健康行业优秀企业，及智慧城市领域的辽宁智维云，打造多维度的产品服务体系，涵盖多个核心业务场景，助力行业实践与创新。

（一）公司所处行业情况

1. 政策环境

2026 年上半年，国家持续推进数字经济、医疗数智化与“人工智能+”行业应用深度融合，多项行业政策进入落地实施关键阶段，为公司智慧医疗、智慧城市两大核心赛道的业务发展提供了系统性政策红利。

医疗信息化领域政策红利持续释放。根据国家卫生健康委统计信息中心在智慧医院大会（SHAQ）上公布的信息，将启用《数智医院建设与应用评价标准》统一评价体系，评审逻辑从“建系统”转向“看数据”，计划 2027 年新标准正式启用，为公司智慧病案、智慧质控与评级等全流程产品线带来新一轮建设需求。根据国家医保局 2026 年 4 月发布的 DRG/DIP3.0 版分组方案，DRG 侧新增治疗强度为独立分组维度，DIP 侧实施操作并项与诊断并项，分组规则从“粗放病名匹配”升级为对术式、治疗强度和编码质量的精细化识别，病案首页编码精度成为改革落地关键。此外，《医疗机构人工智能应用与治理专家共识（2026 版）》建立 AI 三级风险管控机制，明确 AI 辅助定位与医疗数据本地化原则；多项 AI 辅助诊疗项目已纳入医保支付范围，各地加速落地智慧医院、医联体协同建设。同时，国家医保局等部门联合印发《关于医保支持基层医疗卫生服务发展的指导意见》，通过医保支付政策引导医疗资源下沉基层，推动基层医疗机构信息化建设与医保结算系统升级，为县域医共体及基层医疗信息化市场打开增量空间；国家卫生健康委印发《基层医疗卫生机构医疗质量改善三年行动方案（2026—2028 年）》，明确以三年为周期全面提升基层医疗机构质量管理水平与数智化能力，对公司基层智慧医疗产品下沉部署、医疗质量协同监管等产品线形成持续需求拉动。

智慧城市与信创领域，随着“十五五”系列规划全面落地实施，2026 年数字中国建设进入开局加速期。国家持续加码数字基建与算力网络建设，深入推进“人工智能+”行业应用和数据要素市场化配置改革，全面落实信息产业自主可控与全场景信创国产化替代，推动国产化建设从“可用”向“好用”升级。人社数字化建设、社保卡长效运维、AI 智能便民服务等业务已形成常态化建设内容。同时，根据《辽宁省促进人工智能创新发展实施方案》等地方部署，智慧城市建设与医疗信息化建设正深度融合，国产化发展导向进一步强化。

2. 技术环境

在国家数字经济、信创国产化、行业智能化升级的多重政策驱动下，公司所处数字化行业整体市场需求持续回暖、增量空间持续拓宽：一方面，各行业算力基础设施新建规模持续扩大；另一方面，政企存量老旧设备与非国产系统的国产化替代改造需求全面释放，形成持续性、规模化的刚性市场需求。但旺盛的市场吸引力也促使大量市场主体加速涌入赛道，同时行业老牌厂商也持续加码布局、深耕抢单，进一步挤压市场空间，行业竞争日趋白热化，项目端价格博弈、综合实力比拼带来的经营压力持续加大。

2026 年上半年，行业技术迭代持续提速，AI 大模型、数据治理、隐私计算、云原生等技术成为医疗信息化与智慧城市领域的核心主流技术赛道，行业技术迭代重心由传统业务系统升级转向智能化监管与数据价值挖掘。

医疗信息化领域，医疗大模型、临床智能体、数据治理及 FHIR 互通标准加速普及，医疗信息化从基础系统建设转向全院智能化、流程自动化升级，行业技术门槛显著提升。医疗 AI 垂类大模型已在临床全诊疗流程中发挥提质增效作用；电子病历质控系统升级大模型智能体质控引擎，可自动分析运行病历质量问题、辅助临床医生规范病历书写；智能编码系统利用自然语言处理与大模型技术自动完成病案编码，显著提升编码效率与准确率。同时，国产算力硬件、基础软件及国产化适配技术持续成熟，国产服务器、AI 算力卡及配套应用软件的稳定性、兼容性大幅提升，有效解决了过往规模化项目落地的适配难题。

智慧城市领域，AI 大模型、数据治理、隐私计算成为民生信息化领域核心技术赛道，医保信息化技术结构发生明显转变，智能监管类 AI 算法需求快速爆发。依托大模型技术赋能，智能运维领域实现自然语

言交互、自动化根因分析等核心智能化能力落地，适配混合云、边缘计算、云原生异构 IT 架构的主动式智能运维模式逐步普及，企业运维需求从规范化、自动化转向智能化、可持续化。

3. 市场环境

在国家数字经济、信创国产化、行业智能化升级的多重政策驱动下，公司所处数字化行业整体市场需求持续回暖、增量空间持续拓宽：一方面，各行业算力基础设施新建规模持续扩大；另一方面，政企存量老旧设备与非国产系统的国产化替代改造需求全面释放，形成持续性、规模化的刚性市场需求。但旺盛的市场吸引力也促使大量市场主体加速涌入赛道，同时行业老牌厂商也持续加码布局、深耕抢单，进一步挤压市场空间，行业竞争日趋白热化，项目端价格博弈、综合实力比拼带来的经营压力持续加大。

医疗信息化市场方面，国内医疗 AI 与专科信息化市场持续扩容，三甲医院智能化改造、县域医共体全域建设需求刚性释放，叠加“三医一张网”省级、区域平台项目集中招标，行业刚需显著爆发，市场加速向平台化、专业化集中。电子病历评价体系重构将创造新一轮信息化建设需求；DRG/DIP3.0 版调整推动智能编码与首页质控需求从“合规加分项”升级为“生存必选项”。与此同时，传统标准化民生信息化项目需求持续萎缩、同质化低价竞争激烈，而医保 AI 智能监管等智能化细分领域则属于行业增量蓝海赛道。

智慧城市市场方面，各重点行业及传统行业智能化运维需求快速释放，行业长期向好、持续增长的趋势明确。智能运维已从传统 IT 效率工具升级为企业数智化转型核心底座，依托政策与技术双重红利持续扩容；常态化运维、AI 便民服务类项目市场竞争相对平缓，但单体项目体量普遍较小。

（二）公司主要业务情况

报告期内，面对日趋激烈的市场竞争，尽管公司整体经营业绩承压，但公司坚定将产品完善升级、新技术应用、服务能力提升与市场拓展作为破局突破口，公司持续聚焦智慧医院、智慧平台、智慧健康、智慧城市四大核心业务板块，旗下米健医疗、神州视翰、今创信息、辽宁智维云四大品牌协同发展。2026 年上半年，各业务线围绕 AI+、信创国产化方向持续推进产品升级与场景落地，主要业务及产品变动情况如下：

1. 智慧医院业务

公司智慧医院业务涵盖智慧医疗、智慧服务、智慧管理三大业务方向，报告期内各业务线市场地位总体稳固，细分领域竞争优势持续巩固。

（1）智慧医疗

公司持续聚焦急诊、重症、围术期等临床核心场景，深化物联网、大数据与人工智能融合创新。旗下米健医疗聚焦急危重症垂直赛道，深耕急诊 AI 病历助手、重症智能预警、5G+院前急救协同体系等核心技术，在急危重症信息化细分赛道处于行业领先地位。

公司急诊、重症、麻醉临床信息系统覆盖急危重症完整诊疗链条：急诊医学临床信息系统（ECIS）贯通院前、急诊、EICU 至手术室全流程，依托物联网采集设备数据，结合大模型实现脓毒症等危重症提前预警，依托闭环质控提升救治效率；重症医学临床信息系统（ICIS）通过设备物联自动生成医疗文书，搭载智能数据平台支撑多院区 ICU 辅助诊疗，减轻医护工作负担；麻醉临床信息系统（ACIS）覆盖术前、术中、术后全周期，智能核查管控手术风险，拓展日间手术、无痛分娩场景，依托线上宣教随访搭建完整围术期管理闭环。

报告期，临床数据工程与知识工程双轮驱动的技术体系建设得到进一步强化，产品研发加快向 AI 原生方向转型。完成重症领域数据治理模型训练，以高质量数据支撑高质量病历生成和诊断推理，发布急诊语音病历转写智能体，聚焦刚需切实推进临床提质增效；信创系列主线产品完成多家医院临床核心场景适配验证，国产生态适配能力进一步提升。需求端，三甲医院智能化升级与县域医共体全域数字化改造需求持续释放，“三医一张网”省级建设持续推进，区域平台项目集中招标相继落地，急危重症信息化刚需市场延续高增长态势，将为公司智慧医疗业务发展提供有力支撑。

（2）智慧服务

在智慧服务领域，公司旗下神州视翰已形成智慧门诊、智慧病房、视讯服务平台三大成熟解决方案体系。其中，智慧门诊分诊叫号系统稳居细分行业前列，智慧病房及视讯服务平台依托良好的政策适配性，正逐步建立起差异化竞争优势。

智慧门诊搭建诊前分诊、候诊推送、诊间协同、诊后宣教全流程闭环，落地数字人陪诊、AI 护士站显示屏创新功能；智慧病房依托物联网打通医患、医疗终端数据通路，首创 AI 智护床头屏结合体态识别与

边缘计算，可主动预警坠床、压疮、擅自离床风险；视讯服务依托 5G+4K+AI 云架构，提供远程探视、手术示教、护理机器人综合解决方案，AI 医疗辅助机器人集健康宣教、物品配送、视频探视于一体；行业首创 ICU 全自动探视系统全程无需护士干预，有效杜绝院感风险。

报告期，智慧服务业务围绕 AI 化升级与政策适配持续推进。智慧门诊加速 AI 化升级，启动 AI 辅助分诊等功能试点，支撑智慧服务评级硬性指标建设；智慧病房业务占比持续提升，AI 重症监护预警产品加大推广力度，已与常州某院合作建设 AI 重症监护预警等标杆项目；视讯服务平台凭借政策适配优势，在远程会诊、院前急救、重症监护协同等场景需求增大，具备市场竞争力。

（3）智慧管理

公司构建以智慧病案、荣家厚勤™数智后勤平台为核心的医疗全链条管理生态，推动医疗服务向数字化、智能化、精细化转型。旗下今创信息长期深耕病案管理赛道，在数字化病案与无纸化病案领域竞争优势明显。

在智慧病案领域，公司搭载全系列智能化赋能模块，全面适配医院病案管理、医保管控、高质量发展精细化运营核心业务需求。智慧病案体系整合多类核心业务系统，涵盖门急诊病案管理、住院病案统计管理、病案首页质控、电子病历质控、数字化病案管理、无纸化病案管理等全维度功能模块，业务范围全面覆盖门急诊、住院病历及病案全管理场景，实现医院病案全流程、数字化、标准化统一管理。

报告期，电子病历质控系统搭载大模型智能体质控引擎，可智能分析运行病历质量问题，辅助临床医生标准化、规范化完成病历书写；智能编码系统融合自然语言处理、大模型智能体技术，可结合病历内容自动辅助完成病案编码工作，大幅提升病案编码效率与准确率；医疗高质量发展系统配备 AI 自动取数引擎，能够智能提取病历核心业务指标，支撑医院搭建完善的高质量发展监测指标体系，通过智能数据分析研判，为医院运营优化、提质增效提供精准数字化支撑。

在智慧后勤领域，公司核心产品荣家厚勤™数智后勤平台融合 AIoT 与数字孪生技术，聚焦医院后勤全场景智能化升级。公司紧扣公立医院高质量发展、医院智慧管理分级评估、公共机构“双碳”行动、县域医共体集约化后勤四大政策主线，以“模块化选配、硬件利旧、不停诊分步改造”差异化路线降低改造成本门槛，依托一站式服务、综合监测、能源管理、调度指挥、运营数据五大中心解决方案，实现从单院交

付向医共体集团化统一管控升级，并持续推出医疗设备效能分析、后勤智能体平台等子系统，推动医院后勤管理向智能化、精细化、低碳化转型。

报告期，完成了人工智能后勤智能体核心平台功能升级，全新推出大型医疗设备效能分析系统、后勤综合监测系统、网络设备监控系统、后勤智能体平台四大创新子系统，补齐医疗后勤精细化管控、智能化运维场景短板；产品已销售浙江、湖北、广西、河南、云南等地，市场版图正在扩容。

2. 智慧平台业务

公司智慧平台业务服务卫健、医保主管部门，围绕区域医疗监管、公立医院绩效考核、等级评审、医保支付评价、急救协同与数据治理搭建一体化产品体系，推动区域医疗管理从数据上报转向质量监管、业务协同与智能决策。依托成熟落地经验与客户资源，公司在区域医疗数字化细分市场稳步拓展。

（1）区域卫生健康领域

公司围绕医疗服务综合监管、公立医院绩效考核和医院等级评审，提供三大监管与评价平台。省/市医疗服务综合监管平台聚焦区域医疗服务质量、效率和安全的指标监测与分析；公立医院绩效考核平台对接国家绩效考核体系，支撑区域卫健委对辖区内医院考核数据的采集、校验和对标管理；医院等级评审管理平台围绕评审标准和评审流程，支撑卫健委对辖区内医院评审数据的汇聚、指标对标和过程管理，推动等级评审由阶段性集中迎检向常态化监测和持续改进转变。同时，公司面向卫健委及区域质控中心提供病案质量督导服务，将分散在各医疗机构的数据转化为可监测、可分析、可追踪的区域质控指标。

（2）在智慧医保领域

公司围绕医保支付方式改革和医疗服务评价，建设面向医疗保障部门的支付与评价平台。DRG/DIP 医保支付平台已在多地落地，支撑医保局对辖区内 DRG/DIP 付费的分组、结算、运营监测和基金分析。聚焦局端支付管理，依托医保结算清单、DRG/DIP 分组和基金运行等多维数据，支撑医保局对辖区内支付方式改革的精细化管理和基金监管。

（3）在区域医疗急救领域

公司围绕 120 指挥调度中心、急救车辆、医院急诊中心及专科团队，建设院前急救协同平台。平台依托 4G/5G 通信及医疗设备接入能力，实时采集和传输患者生命体征、心电及影像资料、现场音视频、车辆位置和急救病历等信息，支持远程会诊、预检分诊、转运协同、院内资源预置、过程留痕和质量分析，推动急救管理由单一车辆调度向院前院内一体化临床协同延伸，实现“患者未到、信息先达、资源前置”，提升急危重症救治的衔接效率和管理能力。

报告期内，公立医院绩效考核、医院等级评审常态化监测等政策持续推进，区域医疗质量监管由数据采集上报向质量评价、辅助决策延伸，带动相关平台业务需求稳步释放；医保支付方式改革持续深化，基金精细化管理需求不断释放，为公司医保相关业务带来稳定的市场空间；急诊急救体系建设投入持续加大，急救管理由单一车辆调度向院前院内一体化临床协同延伸，有望释放急救业务发展空间。

3. 智慧健康业务

公司智慧健康业务整体处于培育发展阶段，公司依托既有医疗信息化客户基础与数据能力积累，稳步推进业务布局与场景验证。在健康服务领域，公司围绕智慧健康领域持续开展前瞻性探索，重点关注专病领域的发展趋势，研究数字化、智能化技术与专病全周期健康管理的融合路径。同时，公司积极开展行业生态服务模式研究，围绕产业资源协同、服务能力整合及合作机制创新，探索构建开放、协同、可持续的智慧健康服务生态，公司商保业务借助微病案产品已与五家医院客户达成合作，实现了订单数零的突破。

4. 智慧城市业务

公司秉持“解决方案+平台+服务”的核心经营模式，立足软件开发、云服务、系统集成三大核心主业，重点深耕智慧民生、智慧能源两大优质赛道。报告期内，公司智慧城市业务区域市场地位稳固，细分领域差异化竞争优势持续巩固。

（1）智慧民生领域

公司聚焦数字人社核心业务板块，持续面向民生政务场景打造专业化、智能化、一体化数字解决方案。报告期，公司人社信息化业务稳健经营，社保卡全生命周期运维服务已实现多地覆盖，形成稳定可持续的存量业务基本盘；人社 AI 数智人、智能客服等创新智能化产品顺利完成多地政务大厅试点落地。公司在

医保领域积极探索，依托自主技术能力推进智能化平台建设，相关功能涵盖业务风控、智能识别等方向，并在部分地市开展试点应用，逐步形成可复制推广的解决方案。公司在社保卡运维、人社 AI 便民服务细分市场具备扎实的区域落地优势，为区域主流服务商；在医保领域保持了良好的客户基础和服务延续性。伴随国家《医疗保障基金监督检查五年行动计划（2026—2030）》政策刚性落地，医保全场景 AI 基金智能监管专项建设需求全面释放，成为本期核心新增业绩增长驱动力。

（2）智慧能源领域

公司聚焦电力行业数字化、智能化转型需求，持续推进业务深耕与赛道拓展。围绕政企数据流通共享、算力平台建设、AI 数智人应用、资产数字化运营等新兴方向持续布局，稳步推进电力业扩管控优化、信通数字化转型等重点工作，不断深化电网数字化应用场景研究与解决方案迭代创新。

（3）云服务领域

公司以自研智道一体化运维平台、数智安全运营平台为双核心，搭建起覆盖 IT 全生命周期的智能化云服务体系。核心智道一体化运维平台依托云原生、大数据、人工智能技术搭建，已完成主流云环境适配对接，集成监控、运维、安全等六大核心能力，全面兼容异构架构、信创环境及云原生部署场景。平台迭代升级至智道 4.0 版本，打造 AI 原生多智能体协同架构，以群体智能技术为核心，实现运维全链路闭环管理、风险主动预警、高度自主运维，可全天候提供 7×24 小时数字值守服务。同时，公司推出资产管控、全域可观测性、日志智能分析、应用性能管理等系列细分产品，已广泛服务于民生、政务、电力、交通等多个行业。

（三）经营模式

报告期内，公司经营模式整体保持稳定，未发生重大变化。

采购方面，公司建立合格供应商动态管理体系，以项目预算为管控核心，执行多方询价与分级审批，对关键物资跟踪行情并备货，保障供应链稳定。

生产方面，公司构建涵盖软件开发、软硬一体化、系统集成、数字化服务及全周期运维的全链条交付体系，定制与产品化并行，加速向 AI 原生与云原生转型；核心环节自主管控，非核心环节合规外包。

销售方面，公司以直销为主、渠道为辅，覆盖全国属地化网络；订单获取分竞标与议价两类，以长期框架协议锁定战略客户；持续推进高端攻坚与地市级下沉，探索“产品+服务”混合收费模式。

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

二、核心竞争力分析

报告期内，公司在智慧医院、智慧平台、智慧健康、智慧城市业务场景下整合技术与资源，围绕 AI+ 与信创国产化方向持续构建并强化差异化核心竞争优势，为公司可持续增长及市场影响力提升奠定坚实基础。公司兼具国有资本的战略公信力与上市企业的市场活力，风险管控体系日益健全，为经营合规性与资产安全性提供坚实保障。报告期内，公司核心竞争力未发生重大不利变化。

（一）深厚的行业积淀与前瞻性的技术融合能力，构成公司的立足之本

公司深耕智慧医院、智慧平台、智慧健康、智慧城市领域多年，在急危重症临床信息化、智慧门诊病房、病案、DRG/DIP、医院后勤、区域民生数字化等细分赛道积累了丰富的行业经验，并持续推进 AI、信创国产化等技术与业务场景的深度融合，构筑起公司发展的立足之本。

（二）全国化的市场布局与细分赛道深度渗透，助力市场规模与卡位双提升

公司逐步构建覆盖广泛、响应高效的全国性营销服务网络，市场覆盖能力持续提升，截至目前已新增 14 个重点融合区域；公司推行高端引领、一省一策的差异化市场策略，构建“百强医院引领、三甲医院支撑、县域医共体下沉”的分层业务布局；持续加大百强医院与三级医院攻坚力度，在核心区域形成标准化落地样板并向全国复制，针对不同层级医疗机构匹配差异化、一体化、轻量化对应方案，并通过县域医共体规模化拓展基层市场；公司实行直销为主、渠道为辅、全域覆盖的销售网络，按区域设立分公司与属地化销售服务团队，通过长期框架合作协议绑定核心战略客户，依托产品的行业口碑实现客户复购与转介绍，构建可持续市场渗透能力。

（三）全国化的销服融合一体化能力，打造客户黏性的核心壁垒

公司持续推进“销售+服务”一体化运营体系建设，依托自研“智行平台”为核心的数字化服务底座，实现工单调度、随访管理、热线投诉等全流程统一管控，建立“2 小时到达”快速响应机制，服务响应效率与品质处于行业标杆水平。公司不断优化销服协同组织架构，完善销售、实施、售后联动机制，通过服务交付、应急沟通等专项培训提升团队综合能力；服务机制上，全面落地项目交接规则、现场服务分级响应、故障闭环追溯、售后客户二销营销及售后驻场管理，将传统被动故障处置升级为常态化主动巡检、系统隐患排查，构建覆盖项目全生命周期的服务能力。

（四）开放共赢的产业生态协同能力，筑牢品牌与客户口碑的核心壁垒

公司秉持开放协同的发展理念，持续推进产业生态协同体系，以市场融合、技术创新、优质服务与行业积累持续塑造品牌形象，通过资源共享、能力互补提升整体市场竞争力。报告期内，公司与生态伙伴深度互促共进，与多家科技企业深化合作，新增签约代理商 7 家，加密全国渠道布局，并借助中国医院信息网络大会（CHIMA）、全国医院建设大会（CHCC）等行业展会、学术会议、自主策划学术活动和医疗机构共建标杆项目，持续扩大行业影响力；在专科领域入选红房子妇产数智创新联盟，携手复旦附属妇产科医院共探妇产 AI 场景应用，联合豫信电科、中科闻歌、智能医学共建国家医疗 AI 应用中试基地，实现从产品服务商向行业共建方的跃升，行业话语权明显提升。旗下辽宁智维云落地辽宁人社数智人客服项目获《人民日报》客户端报道，获得国家级权威认可，品牌公信力大幅增强。

（五）稳定交付与供应链管理能力，构筑高效履约与成本管控的双重优势

公司持续完善标准化交付与供应链管理体系，同时提升交付效率与成本管控能力。在交付层面，公司搭建覆盖项目进场、实施、调试至交付转接全环节的标准化作业规范，落实需求管控、变更管理与风险项目联合推动机制，同步打造接口统一配置、质控规则云端同步、报表脚本智能生成等远程化、自动化交付能力建设，有效缩短交付周期、提升交付合格率，并依托智道一体化运维、数智安全运营平台双核心产品体系，为各类政企混合 IT 环境提供智能化的综合运维支撑；在供应链管理方面，公司建立了覆盖供应商准入评定、动态优化、多方询价、分级审批的全流程管理体系，形成充分竞争的合作池，对单一供应商依赖度低；以项目预算为前置，落实透明竞价、到货质检、财务对账等闭环管控，采购决策规范透明；采购品类涵盖硬件设备、软件及工程服务，实现全业务场景覆盖。同时，公司合理制定备货计划，对冲供应链

波动与价格风险，并支持物资直发客户现场的灵活交付模式，优化仓储与物流成本，供应链议价能力与稳定性持续增强。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	242,118,262.11	291,616,767.70	-16.97%	
营业成本	154,904,360.90	181,585,406.19	-14.69%	
销售费用	53,378,181.36	50,610,603.22	5.47%	
管理费用	50,817,552.50	50,472,809.82	0.68%	
财务费用	1,543,877.78	-193,245.43	898.92%	主要系本报告期银行借款利息支出增加，未实现融资收益减少所致。
所得税费用	-1,376,251.37	261,482.50	-626.33%	主要系本报告期利润总额减少，所得税费用随之减少所致。
研发投入	30,296,208.99	45,918,537.73	-34.02%	主要系本报告期研发阶段性投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-109,361,642.20	-112,637,123.42	2.91%	
投资活动产生的现金流量净额	38,451,120.90	14,061,174.95	173.46%	主要系本报告期银行结构性存款理财产品的净回收金额较同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	68,291,072.44	-3,327,251.99	2,152.48%	主要系本报告期取得银行借款较同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,619,448.86	-101,903,200.46	97.43%	主要系本报告期投资活动、筹资活动产生的现金流量净额较同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						

自主产品及服务	159,923,622.70	89,759,346.80	43.87%	-25.13%	-23.77%	-1.00%
系统集成	81,846,990.08	64,890,834.47	20.72%	5.37%	2.03%	2.60%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
健康医疗及社保	146,881,993.15	78,862,409.64	46.31%	-26.22%	-27.35%	0.84%
政府及公共事业	89,538,871.54	72,005,252.42	19.58%	9.40%	11.20%	-1.31%
分产品						
自主产品及服务	159,923,622.70	89,759,346.80	43.87%	-25.13%	-23.77%	-1.00%
系统集成	81,846,990.08	64,890,834.47	20.72%	5.37%	2.03%	2.60%
分地区						
东北地区	111,053,535.86	83,852,119.78	24.49%	-10.43%	-11.29%	0.73%
华东地区	42,667,452.56	20,213,694.04	52.63%	-14.39%	0.77%	-7.12%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
健康医疗及社保	78,862,409.64	50.91%	108,550,440.13	59.78%	-27.35%
政府及公共事业	72,005,252.42	46.48%	64,750,694.58	35.66%	11.20%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	819.20	0.00%	主要为本报告期银行结构性存款理财产品收益及权益法核算的长期股权投资损益。	否
公允价值变动损益	-31,980.82	0.02%	主要系本报告期全部赎回银行结构性存款理财产品所致。	否
资产减值	-1,347,114.21	0.89%	主要系本报告期计提存货跌价损失及合同履行成本减值损失、合同资产的减值准备所致。	否
营业外收入	229,143.44	-0.15%	主要系本报告期收到客户赔款、违约金所致。	否
营业外支出	109,539,387.92	-72.54%	主要系本报告期对违规担保事项计提预计负债所致。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,898,257.81	4.57%	主要系本报告期计提的应收账款坏账准备及一年内到期非流	否

资产处置收益（损失以“-”号填列）	318,045.67	-0.21%	流动资产坏账准备所致。 主要系本报告期取得固定资产处置收益所致。	否
-------------------	------------	--------	-------------------------------------	---

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	162,399,604.93	10.64%	146,299,907.23	9.46%	1.18%	
应收账款	428,892,027.28	28.10%	460,620,919.22	29.78%	-1.68%	
合同资产	5,978,130.04	0.39%	7,061,917.82	0.46%	-0.07%	
存货	393,933,472.24	25.81%	352,427,169.38	22.79%	3.02%	
投资性房地产	5,414,236.48	0.35%	5,518,181.08	0.36%	-0.01%	
长期股权投资	315,862.07	0.02%	399,669.38	0.03%	-0.01%	
固定资产	69,350,592.15	4.54%	71,837,932.14	4.64%	-0.10%	
在建工程				0.00%	0.00%	
使用权资产	25,146,332.97	1.65%	20,839,418.48	1.35%	0.30%	
短期借款	158,520,749.63	10.38%	76,261,993.85	4.93%	5.45%	主要系本报告期增加银行借款所致。
合同负债	260,482,084.69	17.06%	222,394,911.32	14.38%	2.68%	
长期借款				0.00%	0.00%	
租赁负债	13,950,441.49	0.91%	11,668,260.91	0.75%	0.16%	
交易性金融资产			45,031,980.82	2.91%	-2.91%	主要系本报告期末银行结构性存款理财产品全部赎回所致。
应收票据	1,904,975.80	0.12%	7,224,961.41	0.47%	-0.35%	主要系本报告期票据到期承兑及背书转让所致。
应收款项融资	4,611,371.26	0.30%	2,640,840.50	0.17%	0.13%	主要系本报告期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据增加所致。
预付款项	11,365,488.18	0.74%	6,517,414.54	0.42%	0.32%	主要系本报告期末预付的款项增加所致。
长期应收款	10,162,990.37	0.67%	20,039,819.91	1.30%	-0.63%	主要系本报告期末长期应收款重分类列报所致。
预收款项			62,691.13	0.00%	0.00%	主要系本报告期预收的房屋

						租金按期结转确认收入，预收款项相应减少所致。
应付票据			12,641,709.00	0.82%	-0.82%	主要系本报告期应付票据到期结算所致。
应付职工薪酬	28,513,683.77	1.87%	51,637,637.31	3.34%	-1.47%	主要系本报告期末应付职工薪酬减少所致。
应交税费	4,586,405.18	0.30%	16,579,018.48	1.07%	-0.77%	主要系本报告期末应交增值税及企业所得税减少所致。
预计负债	113,107,186.87	7.41%	3,768,212.65	0.24%	7.17%	主要系本报告期末对违规担保事项计提预计负债所致。
递延所得税负债	21,160.04	0.00%	5,799.88	0.00%	0.00%	主要系本报告期末使用权资产确认的递延所得税负债增加所致。

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	45,031,980.82	-31,980.82			30,000,000.00	75,000,000.00		0.00
4. 其他权益工具投资	5,099,135.03		-36,067,046.27					5,558,043.44
金融资产小计	50,131,115.85	-31,980.82	-36,067,046.27		30,000,000.00	75,000,000.00		5,558,043.44
上述合计	50,131,115.85	-31,980.82	-36,067,046.27		30,000,000.00	75,000,000.00		5,558,043.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	24,598,010.81	24,598,010.81	冻结	违规担保、合同诉讼及劳动仲裁冻结 24,598,010.81 元。
货币资金	3,507,005.05	3,507,005.05	保证金	履约保证金、保函保证金等 3,507,005.05 元。
货币资金	100,000.00	100,000.00	定期存款	用于履约保函的质押存单 100,000.00 元。
合计	28,205,015.86	28,205,015.86		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,036,252.25（注 1）	10,605,865.44（注 2）	-33.66%

注 1：包含固定资产及开发支出等投入 703.63 万元。

注 2：包含股权投资 20.00 万元，固定资产、无形资产及开发支出等投入 1,040.59 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	75,000,000.00	-31,980.82		30,000,000.00	75,000,000.00	84,626.51			自筹资金

其他	41,625,089.71		-36,067,046.27					5,558,043.44	自筹资金
合计	116,625,089.71	-31,980.82	-36,067,046.27	30,000,000.00	75,000,000.00	84,626.51	0.00	5,558,043.44	---

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用
报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本浮动收益	0	0

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

☒适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行郑州郑东新区支行	银行	保本浮动收益	结构性存款	3,000	2025年12月09日	2026年01月10日	其他	4.14	全部收回	
招商银行北京中关村分行	银行	保本浮动收益	结构性存款	1,500	2025年12月31日	2026年01月07日	其他	0.27	全部收回	
招商银行徐州分行	银行	保本浮动收益	结构性存款	1,000	2026年02月02日	2026年02月27日	其他	1.01	全部收回	
中信银行郑州郑东新区支行	银行	保本浮动收益	结构性存款	2,000	2026年03月05日	2026年04月09日	其他	3.04	全部收回	
合计				7,500	---	---	---	8.46	---	---

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京神州视翰科技有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发、服务、转让、咨询；计算机技术培训；计算机系统集成；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备；委托加工电子设备；经济贸易咨询；制作、代理、发布广告。	5,000.00	43,280.10	10,372.59	7,502.14	-427.37	-452.65
辽宁荣科智维云科技有限公司	子公司	计算机软硬件技术、电控工程技术开发；计算机系统集成及咨询服务；计算机及辅助设备、通讯	5,000.00	34,077.69	9,935.09	10,506.27	485.17	617.15

		器材、机械电子设备销售；建筑智能化工程、防雷工程、安全技术防范设施工程、弱电工程设计、施工；计算机房装修及综合布线；计算机系统维护等。						
上海今创信息技术有限公司	子公司	从事信息技术、计算机技术、网络技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。	1,200.00	21,734.65	10,942.60	4,055.75	-103.46	-51.22
上海米健信息技术有限公司	子公司	信息科技、计算机软硬件科技、网络科技技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等。	5,000.00	14,298.12	4,190.29	1,484.74	-1,011.98	-1,004.79

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

详见第一节 重要提示、目录和释义中风险提示相关内容。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为践行“要活跃资本市场、提振投资者信心”及“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场稳信心”的指导思想，结合公司发展战略及经营情况，为维护公司股东利益，增强投资者信心，促进公司高质量发展，制定了“质量回报双提升”行动方案，具体内容详见公司于 2026 年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2026-016）。关于行动方案的落实和进展详见公司于 2026 年 8 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-040）。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司持续推进环境绩效改善工作。在沈阳园区绿色发展方面取得实质性进展：围绕“绿色产业园区”建设目标，园区报告期内累计实现光伏发电量 156,584 千瓦时。该清洁能源的应用有效节约标准煤约 75.74 吨，相应减少二氧化碳排放量约 89.95 吨（注：此减排量相当于植树约 122 棵的碳汇效果）。沈阳园区的绿色实践是公司系统性践行可持续发展战略的重要体现。

3 月，公司成功入选全国首个妇产专科数智创新联盟——“红房子妇产数智创新联盟”会员单位，共同推动妇产医疗的数字化转型与智能化升级。

4 月，公司亮相 2026 全球开发者先锋大会，参与发起并成立“科创合伙人生态共同体”，以创新科技赋能产业数字化升级，驱动技术创新与产业协同发展。

5 月，公司携米健医疗、神州视翰、今创信息亮相第 30 届中国医院信息网络大会暨医疗信息技术和产品展览会（CHIMA 2026），以数智能力驱动医疗健康服务模式创新与体系升级，为中国医疗卫生事业的高质量发展注入持久动力。

5 月，公司携旗下神州视翰亮相第 27 届全国医院建设大会暨国际医院建设、装备及管理展览会（CHCC2026），助力医疗建设高质量跃迁。

6 月，公司旗下米健医疗亮相中华医学会第 20 次重症医学大会，谱写重症医学高质量发展的创新篇章。

6 月，公司与豫信电子科技集团有限公司、北京中科闻歌科技股份有限公司、河南智能医学科技有限公司签署战略合作协议，推动技术研发、中试验证、成果转化及落地推广等全链条协同。

6 月，公司开展云贵区域合作伙伴巡访暨签约授牌系列活动，全面开启深耕云贵、协同共赢的奋进征程。

6 月，公司旗下今创信息亮相中国医院协会病案专业委员会第 33 届病案学术年会，助力医疗健康行业向数字化、智能化加速迈进。

6 月，公司旗下米健医疗亮相中华医学会急诊分会第 29 次急诊医学学术年会，为急诊医学的数智化升级赋能添力。

6 月，公司获评“2025 年度铁西区基层工会结对共建工作成绩突出单位”，是对公司工会工作的高度认可，也是对辖区企业工会创新协同发展模式的肯定。

6 月，公司荣获“数智未来”高质量数据集开发者创新大赛“高质量数据集”板块二等奖，充分彰显了公司在医疗数据治理与应用领域的技术实力与行业领先地位。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规原因	已采取的解决措施及进展	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	后续解决措施	预计解除金额	预计解决时间（月份）	是否可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决
辽宁国科能源有限公司	公司原控股股东/原董事长关联方	未经公司董事会/股东会审议为其担保	公司正积极通过法律途径主张担保合同无效，全力争取免除上市公司全部责任。同时，公司持续督促前任控股	10,000	13.11%	连带责任保证	债务履行期限届满之日后三年	10,000	13.11%	不适用		尚不明确	是

			股东推进相关化解方案。										
沈阳致远石油化工有限公司	与上市公司无关联关系	未经公司董事会/股东会审议为其担保	公司尚未收到法律文书，后续公司将积极开展应诉相关准备工作，后续拟通过法律途径主张担保合同无效，全力争取免除上市公司全部责任。同时，公司持续督促前任控股股东推进相关化解方案。	14,000	18.35%	连带责任保证	债务履行期限届满之日后三年	13,500	17.70%	不适用		尚不明确	是
沈阳致远石油化工有限公司	与上市公司无关联关系	未经公司董事会/股东会审议为其担保		7,500	9.83%	连带责任保证	债务履行期限届满之日后三年	7,496.99	9.83%	不适用		尚不明确	是
沈阳锦乾能源科技有限公司	与上市公司无关联关系	未经公司董事会/股东会审议为其担保		20,000	26.22%	连带责任保证	债务履行期限届满之日后三年	20,000	26.22%	不适用		尚不明确	是
辽宁国科能源有限公司	公司原控股股东/原董事长关联方	未经公司董事会/股东会审议为其担保		5,500	7.21%	连带责任保证	债务履行期限届满之日后三年	5,500	7.21%	不适用		尚不明确	是
沈阳硕源石油化工有限公司	与上市公司无关联关系	未经公司董事会/股东会审议为其担保	相关案件二审法院已发回重审，抚顺银行未向公司主张承担担保责任。	22,000	28.84%	连带责任保证	债务履行期限届满之日后三年	22,000	28.84%	不适用		尚不明确	是
合计				79,000	103.56%	--	--	78,496.99	102.91%	-	-	-	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
抚顺银行诉荣科科技等承担连带保证责任	13,644.02	是	未开庭	未开庭	未开庭	2026年05月29日	巨潮资讯网

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
合同纠纷合计(被告)	697.21	是	一审	无	无	2026年08月26日	巨潮资讯网
合同纠纷合计(被告)	4.95	否	二审	无	无	2026年08月26日	巨潮资讯网
合同纠纷合计(原告)	3,708.50	否	一审	无	无	2026年08月26日	巨潮资讯网
合同纠纷合计(原告)	143.00	否	二审	无	无	2026年08月26日	巨潮资讯网
劳动纠纷合计	204.46	是	一审	无	无	2026年08月26日	巨潮资讯网

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海米健信息技术有限公司	2024 年 10 月 25 日	500	2025 年 03 月 04 日	450	连带责任担保			三年	是	是
上海米健信息技术有限公司	2024 年 10 月 25 日	500	2025 年 03 月 05 日	50	连带责任担保			三年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		500		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		0				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		500		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		0				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%						
其中：										

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	详见第五节、三、违规对外担保情况说明
---------------------	--------------------

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	190,125	0.03%				-47,250	-47,250	142,875	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	190,125	0.03%				-47,250	-47,250	142,875	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	190,125	0.03%				-47,250	-47,250	142,875	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	639,542,444	99.97%				47,250	47,250	639,589,694	99.98%
1、人民币普通股	639,542,444	99.97%				47,250	47,250	639,589,694	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	639,732,569	100.00%				0	0	639,732,569	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘斌	190,125	47,625		142,875	高管锁定	每年锁定 75%
合计	190,125	47,625		142,875	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		57,477	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南信产数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	20.01%	128,000,000.00	0	0	128,000,000.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.67%	10,672,076.00	74,229	0	10,672,076.00	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.66%	4,244,091.00	3,363,202	0	4,244,091.00	不适用	0
#谭静	境内自然人	0.48%	3,065,300.00	901,100	0	3,065,300.00	不适用	0
基本养老保险基金八零五组合	其他	0.42%	2,665,700.00	2,665,700	0	2,665,700.00	不适用	0
#石成	境内自然人	0.39%	2,488,300.00	2,100	0	2,488,300.00	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.39%	2,482,762.00	1,404,012	0	2,482,762.00	不适用	0

广发证券股份有限公司—华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.30%	1,937,549.00	-62,412	0	1,937,549.00	不适用	0
#周晴日	境内自然人	0.30%	1,890,000.00	20,000	0	1,890,000.00	不适用	0
#吴胜群	境内自然人	0.26%	1,675,677.00	-206,600	0	1,675,677.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南信产数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	128,000,000.00	人民币普通股	128,000,000.00					
香港中央结算有限公司	10,672,076.00	人民币普通股	10,672,076.00					
J.P. Morgan Securities PLC—自有资金	4,244,091.00	人民币普通股	4,244,091.00					
#谭静	3,065,300.00	人民币普通股	3,065,300.00					
基本养老保险基金八零五组合	2,665,700.00	人民币普通股	2,665,700.00					
#石成	2,488,300.00	人民币普通股	2,488,300.00					
BARCLAYS BANK PLC	2,482,762.00	人民币普通股	2,482,762.00					
广发证券股份有限公司—华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金	1,937,549.00	人民币普通股	1,937,549.00					
#周晴日	1,890,000.00	人民币普通股	1,890,000.00					
#吴胜群	1,675,677.00	人民币普通股	1,675,677.00					
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，谭静直接持有 101,600 股，通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,963,700 股，实际合计持有 3,065,300 股；石成直接持有 488,300 股，通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股，实际合计持有 2,488,300 股；周晴日直接持有 140,000 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,750,000 股，实际合计持有 1,890,000 股；吴胜群直接持有 718,677 股，通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 957,000 股，实际合计持有 1,675,677 股。							

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘斌	副总裁	现任	190,500	0	47,600	142,900	0	0	0
合计	--	--	190,500	0	47,600	142,900	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：荣科科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,399,604.93	146,299,907.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		45,031,980.82
衍生金融资产		
应收票据	1,904,975.80	7,224,961.41
应收账款	428,892,027.28	460,620,919.22
应收款项融资	4,611,371.26	2,640,840.50
预付款项	11,365,488.18	6,517,414.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,444,347.10	14,279,113.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	393,933,472.24	352,427,169.38
其中：数据资源		
合同资产	5,978,130.04	7,061,917.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	44,249,710.27	36,923,239.45
其他流动资产	22,541,070.25	22,994,768.95
流动资产合计	1,088,320,197.35	1,102,022,232.94
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	10,162,990.37	20,039,819.91
长期股权投资	315,862.07	399,669.38
其他权益工具投资	5,558,043.44	5,099,135.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,414,236.48	5,518,181.08
固定资产	69,350,592.15	71,837,932.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,146,332.97	20,839,418.48
无形资产	84,412,640.97	83,382,217.75
其中：数据资源		
开发支出	14,634,701.31	17,156,377.29
其中：数据资源		
商誉	190,909,001.78	190,909,001.78
长期待摊费用	3,022,219.27	3,282,825.02
递延所得税资产	18,863,633.42	16,149,376.02
其他非流动资产	10,347,598.07	10,072,275.84
非流动资产合计	438,137,852.30	444,686,229.72
资产总计	1,526,458,049.65	1,546,708,462.66
流动负债：		
短期借款	158,520,749.63	76,261,993.85
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		12,641,709.00
应付账款	219,504,961.15	261,300,473.86
预收款项		62,691.13
合同负债	260,482,084.69	222,394,911.32
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	28,513,683.77	51,637,637.31
应交税费	4,586,405.18	16,579,018.48
其他应付款	23,555,681.18	20,649,565.01
其中：应付利息		
应付股利	15,953,436.53	6,357,448.00

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	21,366,789.37	18,843,183.29
其他流动负债	7,098,975.63	8,331,783.66
流动负债合计	723,629,330.60	688,702,966.91
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	13,950,441.49	11,668,260.91
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	113,107,186.87	3,768,212.65
递延收益	11,406,500.00	11,656,500.00
递延所得税负债	21,160.04	5,799.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	138,485,288.40	27,098,773.44
负债合计	862,114,619.00	715,801,740.35
所有者权益：		
股本	639,732,569.00	639,732,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益	-36,067,046.27	-36,525,954.68
专项储备		
盈余公积	3,881,114.47	3,881,114.47
一般风险准备		
未分配利润	-5,996,892.87	155,685,518.68
归属于母公司所有者权益合计	601,549,744.33	762,773,247.47
少数股东权益	62,793,686.32	68,133,474.84
所有者权益合计	664,343,430.65	830,906,722.31
负债和所有者权益总计	1,526,458,049.65	1,546,708,462.66

法定代表人：段刚 主管会计工作负责人：赵雁 会计机构负责人：张京京

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,449,396.88	19,981,480.38
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	26,150,580.88	30,985,782.09
应收款项融资		
预付款项	10,465,091.02	4,048,558.40
其他应收款	159,949,842.06	165,772,800.06
其中：应收利息		
应收股利	126,042,552.00	164,042,552.00
存货	24,318,476.57	28,852,687.34
其中：数据资源		
合同资产	127,469.03	506,906.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,710,947.73	8,630,293.04
其他流动资产	13,848,336.49	13,252,307.00
流动资产合计	272,020,140.66	272,030,815.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	627,735,415.26	630,588,397.09
其他权益工具投资	5,558,043.44	5,099,135.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	60,711,972.69	63,659,119.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,303,398.04	320,127.58
无形资产	15,600,616.74	16,570,184.94
其中：数据资源		
开发支出	5,363,455.15	3,793,139.42
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	611,721.29	396,730.98
非流动资产合计	719,884,622.61	720,426,834.44
资产总计	991,904,763.27	992,457,649.44
流动负债：		
短期借款	43,067,349.73	16,235,334.95
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		670,000.00
应付账款	46,701,613.48	50,635,826.62
预收款项		
合同负债	24,607,701.16	23,749,432.66
应付职工薪酬	2,308,029.80	6,345,483.77
应交税费	101,166.84	99,214.62
其他应付款	23,254,823.15	23,634,138.38
其中：应付利息		
应付股利	9,595,988.53	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,715,953.51	10,646,261.46
其他流动负债	38,281.73	37,998.72
流动负债合计	152,794,919.40	132,053,691.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,332,579.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	113,038,002.37	3,592,273.85
递延收益	8,630,000.00	8,630,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	124,000,581.40	12,222,273.85
负债合计	276,795,500.80	144,275,965.03
所有者权益：		
股本	639,732,569.00	639,732,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,163,925.39	206,163,925.39
减：库存股		
其他综合收益	-36,067,046.27	-36,525,954.68
专项储备		
盈余公积	3,881,114.47	3,881,114.47
未分配利润	-98,601,300.12	34,930,030.23
所有者权益合计	715,109,262.47	848,181,684.41
负债和所有者权益总计	991,904,763.27	992,457,649.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	242,118,262.11	291,616,767.70

其中：营业收入	242,118,262.11	291,616,767.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,322,068.00	321,409,526.11
其中：营业成本	154,904,360.90	181,585,406.19
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	1,894,060.81	2,005,008.76
销售费用	53,378,181.36	50,610,603.22
管理费用	50,817,552.50	50,472,809.82
研发费用	24,784,034.65	36,928,943.55
财务费用	1,543,877.78	-193,245.43
其中：利息费用	2,288,675.16	1,177,359.53
利息收入	860,315.87	1,463,981.22
加：其他收益	11,476,980.66	15,401,077.39
投资收益（损失以“—”号填列）	819.20	299,569.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-83,807.31	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-31,980.82	-28,555.28
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,898,257.81	-6,114,188.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,347,114.21	-80,390.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）	318,045.67	-96,397.50
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-41,685,313.20	-20,411,643.35
加：营业外收入	229,143.44	907,914.38
减：营业外支出	109,539,387.92	688,727.39
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-150,995,557.68	-20,192,456.36

减：所得税费用	-1,376,251.37	261,482.50
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-149,619,306.31	-20,453,938.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-149,619,306.31	-20,453,938.86
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-152,086,423.02	-27,228,973.06
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,467,116.71	6,775,034.20
六、其他综合收益的税后净额	458,908.41	-11,603,086.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	458,908.41	-11,603,086.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	458,908.41	-11,637,386.42
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	458,908.41	-11,637,386.42
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		34,300.00
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		34,300.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-149,160,397.90	-32,057,025.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-151,627,514.61	-38,832,059.48
归属于少数股东的综合收益总额	2,467,116.71	6,775,034.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2377	-0.0426
（二）稀释每股收益	-0.2377	-0.0426

法定代表人：段刚 主管会计工作负责人：赵雁 会计机构负责人：张京京

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	11,492,858.16	11,030,117.17

减：营业成本	10,473,468.10	10,334,002.15
税金及附加	410,303.59	415,067.30
销售费用	1,896,377.17	1,416,060.19
管理费用	20,772,136.86	18,595,605.23
研发费用	1,307,402.05	8,868,880.09
财务费用	96,775.66	-19,541.03
其中：利息费用	483,887.67	243,376.48
利息收入	398,469.86	269,345.83
加：其他收益	130,217.18	3,104,933.38
投资收益（损失以“—”号填列）	13,971,688.50	10,012,328.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,608.75	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-3,256.65
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,266,873.49	-3,051,480.59
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,883,546.01	-34,765.26
资产处置收益（损失以“—”号填列）	62,179.20	73,519.62
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,449,939.89	-18,478,677.49
加：营业外收入	20,345.51	885,928.48
减：营业外支出	109,505,747.44	472,514.18
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-123,935,341.82	-18,065,263.19
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-123,935,341.82	-18,065,263.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-123,935,341.82	-18,065,263.19
（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	458,908.41	-11,603,086.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	458,908.41	-11,637,386.42
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	458,908.41	-11,637,386.42
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		34,300.00
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		34,300.00
六、综合收益总额	-123,476,433.41	-29,668,349.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	333,297,680.22	310,893,102.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,575,040.61	10,104,875.78
收到其他与经营活动有关的现金	18,320,884.14	16,209,715.26
经营活动现金流入小计	362,193,604.97	337,207,693.28
购买商品、接受劳务支付的现金	216,321,150.31	220,314,712.52
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		
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	157,923,118.72	154,322,642.72
支付的各项税费	25,968,882.91	27,073,982.94
支付其他与经营活动有关的现金	71,342,095.23	48,133,478.52
经营活动现金流出小计	471,555,247.17	449,844,816.70
经营活动产生的现金流量净额	-109,361,642.20	-112,637,123.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000,000.00	213,000,000.00
取得投资收益收到的现金	89,704.11	314,246.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	385,040.00	112,959.80

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	75,474,744.11	213,427,206.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,023,623.21	11,366,031.43
投资支付的现金	30,000,000.00	188,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,023,623.21	199,366,031.43
投资活动产生的现金流量净额	38,451,120.90	14,061,174.95
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	105,757,393.83	22,234,604.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	105,757,393.83	22,234,604.50
偿还债务支付的现金	23,542,104.50	8,485,287.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,644,237.00	453,770.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,806,905.23	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,279,979.89	16,622,799.48
筹资活动现金流出小计	37,466,321.39	25,561,856.49
筹资活动产生的现金流量净额	68,291,072.44	-3,327,251.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,619,448.86	-101,903,200.46
加：期初现金及现金等价物余额	136,814,037.93	209,901,488.79
六、期末现金及现金等价物余额	134,194,589.07	107,998,288.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,936,798.59	21,629,954.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,675,593.15	6,421,242.37
经营活动现金流入小计	25,612,391.74	28,051,196.71
购买商品、接受劳务支付的现金	13,758,466.38	13,800,082.83
支付给职工以及为职工支付的现金	19,830,126.00	23,331,058.75
支付的各项税费	449,989.10	485,559.31
支付其他与经营活动有关的现金	36,846,469.94	6,982,813.92
经营活动现金流出小计	70,885,051.42	44,599,514.81
经营活动产生的现金流量净额	-45,272,659.68	-16,548,318.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	51,977,297.25	10,013,068.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,940.00	146,071.39
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		5,215,808.34
投资活动现金流入小计	52,145,237.25	30,374,948.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,050,756.09	2,703,056.25
投资支付的现金	10,470,000.00	16,050,000.00
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	31,680,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,200,756.09	23,753,056.25
投资活动产生的现金流量净额	7,944,481.16	6,621,891.98
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	32,957,393.83	6,142,104.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,957,393.83	6,142,104.50
偿还债务支付的现金	6,142,104.50	8,485,287.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	364,999.75	92,351.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,507,104.25	8,577,638.16
筹资活动产生的现金流量净额	26,450,289.58	-2,435,533.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,877,888.94	-12,361,959.78
加：期初现金及现金等价物余额	15,415,190.10	21,456,516.64
六、期末现金及现金等价物余额	4,537,301.16	9,094,556.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	639,732,569.00						-36,525,954.68		3,881,114.47		155,685,518.68		762,773,247.47	68,133,474.84	830,906,722.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	639						-		3,8		155		762	68,	830

初余额	,73 2,5 69. 00						36, 525 ,95 4.6 8		81, 114 .47		,68 5,5 18. 68		,77 3,2 47. 47	133 ,47 4.8 4	,90 6,7 22. 31
三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)							458 ,90 8.4 1				－ 161 ,68 2,4 11. 55		－ 161 ,22 3,5 03. 14	－ 5,3 39, 788 .52	－ 166 ,56 3,2 91. 66
(一) 综合 收益总额							458 ,90 8.4 1				－ 152 ,08 6,4 23. 02		－ 151 ,62 7,5 14. 61	2,4 67, 116 .71	－ 149 ,16 0,3 97. 90
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											－ 9,5 95, 988 .53		－ 9,5 95, 988 .53	－ 7,8 06, 905 .23	－ 17, 402 ,89 3.7 6
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											－ 9,5 95, 988 .53		－ 9,5 95, 988 .53	－ 7,8 06, 905 .23	－ 17, 402 ,89 3.7 6
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公															

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	639 ,73 2,5 69. 00						- 36, 067 ,04 6.2 7		3,8 81, 114 .47		- 5,9 96, 892 .87		601 ,54 9,7 44. 33	62, 793 ,68 6.3 2	664 ,34 3,4 30. 65

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	639 ,73 2,5 69. 00				533 ,27 9,2 03. 52		- 24, 414 ,68 6.3 7		24, 173 ,67 9.6 6		- 351 ,24 5,1 71. 76		821 ,52 5,5 94. 05	75, 684 ,49 0.1 0	897 ,21 0,0 84. 15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	639 ,73 2,5 69.				533 ,27 9,2 03.		- 24, 414 ,68		24, 173 ,67 9.6		- 351 ,24 5,1		821 ,52 5,5 94.	75, 684 ,49 0.1	897 ,21 0,0 84.

	00				52		6. 3 7		6		71. 76		05	0	15
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）					－ 1, 5 61, 417 . 77		－ 11, 603 , 08 6. 4 2				－ 27, 228 , 97 3. 0 6		－ 40, 393 , 47 7. 2 5	－ 3, 6 63, 548 . 03	－ 44, 057 , 02 5. 2 8
（一）综合 收益总额							－ 11, 603 , 08 6. 4 2				－ 27, 228 , 97 3. 0 6		－ 38, 832 , 05 9. 4 8	6, 7 75, 034 . 20	－ 32, 057 , 02 5. 2 8
（二）所有 者投入和减 少资本					－ 1, 5 61, 417 . 77								－ 10, 438 , 58 2. 2 3	－ 12, 000 , 00 0. 0 0	
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					－ 1, 5 61, 417 . 77								－ 10, 438 , 58 2. 2 3	－ 12, 000 , 00 0. 0 0	
（三）利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本															

（或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	639 ,73 2,5 69. 00				531 ,71 7,7 85. 75		- 36, 017 ,77 2.7 9		24, 173 ,67 9.6 6		- 378 ,47 4,1 44. 82		781 ,13 2,1 16. 80	72, 020 ,94 2.0 7	853 ,15 3,0 58. 87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	639,7 32,56 9.00				206,1 63,92 5.39		- 36,52 5,954 .68		3,881 ,114. 47	34,93 0,030 .23		848,1 81,68 4.41
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	639,7 32,56 9.00				206,1 63,92 5.39		- 36,52 5,954 .68		3,881 ,114. 47	34,93 0,030 .23		848,1 81,68 4.41
三、本期增 减变动金额 （减少以							458,9 08.41			- 133,5 31,33		- 133,0 72,42

“一”号填列)										0.35		1.94
(一) 综合收益总额							458,908.41			-123,935,341.82		-123,476,433.41
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-9,595,988.53		-9,595,988.53
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,595,988.53		-9,595,988.53
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	639,732,569.00				206,163,925.39		-36,067,046.27		3,881,114.47	-98,601,300.12		715,109,262.47

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	639,732,569.00				737,881,711.14		-24,414,686.37		24,173,679.66	-625,811,334.62		751,561,938.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	639,732,569.00				737,881,711.14		-24,414,686.37		24,173,679.66	-625,811,334.62		751,561,938.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,603,086.42			-18,065,263.19		-29,668,349.61
（一）综合收益总额							-11,603,086.42			-18,065,263.19		-29,668,349.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	639,732,569.00				737,881,711.14		-36,017,772.79		24,173,679.66	-643,876,597.81		721,893,589.20

三、公司基本情况

荣科科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由沈阳荣科科技工程有限公司于 2010 年以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9121010078008104XD。2012 年 2 月在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 63,973.26 万股，注册资本为 63,973.26 万元。

注册地：辽宁省沈阳市。

总部地址：辽宁省沈阳市沈阳经济技术开发区开发大路 7 甲 3 号。

本公司实际从事的主要经营活动为：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；一般经营项目：计算机软硬件技术、电控工程技术开发；计算机系统集成（持资质证经营）及咨询服务，计算机及辅助设备、通讯器材、机械电子设备销售，建筑智能化工程、防雷工程、安全技术防范设施工程、弱电工程设计、施工，计算机房装修及综合布线（上述项目持资质证经营），计算机系统维护，多媒体教学设备、特教仪器设备、教学器材、医疗器械销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司的母公司为河南信产数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），本公司的实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额大于或等于 100 万元且大于或等于净利润的 5%
重要的应收账款核销	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
重要的其他应收款核销	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
账龄超过 1 年且金额重要的预付账款	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
重要的在建工程	期末余额、本期变动金额大于或等于资产总额的 1%
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额大于或等于净资产的 0.5%
重要的非全资子公司	少数股东损益或权益金额大于或等于合并财务报表相应项目 10%以上的子公司
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的净利润或净资产对合并财务报表相应项目的影响在 5%以上
重要的或有事项	单项金额大于或等于净资产的 0.5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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

1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

1) 除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

a. 应收票据确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
组合 1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：银行承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合不计提坏账准备

b. 应收账款确定组合的依据如下：

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

项目	确定组合的依据
组合 1：应收客户款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：低风险组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

项目	确定组合的依据
组合 1：应收利息	本组合为相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。
组合 2：应收股利	本组合为应收股利
组合 3：应收其他款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

组合 4：低风险组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备
------------	-----------------------------------

d. 合同资产确定组合的依据如下：

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
组合 1：应收未到期质保金	本组合以应收未到期质保金的账龄作为信用风险特征
组合 2：低风险组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

e. 长期应收款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
组合 1：应收分期销售商品款	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

参见第八节、五、11、金融工具。

13、应收账款

参见第八节、五、11、金融工具。

14、应收款项融资

参见第八节、五、11、金融工具。

15、其他应收款

参见第八节、五、11、金融工具。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法和标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见第八节、五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料等以及合同履约成本。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法或移动加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法；

2）包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1）产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

参见第八节、五、11、金融工具。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投

资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

24、固定资产

（1） 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-40 年	5%	2.71%-2.375%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%

运输工具	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-7 年	5%	31.67%-13.57%
其他	年限平均法	3-20 年	5%	31.67%-4.75%

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产处置

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

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
----	--------	------	-----	-------------

土地使用权	38 年	直线法	0.00%	法定使用年限
计算机软件	10 年	直线法	0.00%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术及软件著作权	5-10 年	直线法	0.00%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权	10 年	直线法	0.00%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应在资产负债表日进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

本公司将研究、开发过程中发生的与研发活动相关的各项支出归集研发支出，包括：工资薪金、职工社会保险及公积金等人员人工费用，材料、燃料及动力费用等直接投入费用，折旧摊销费用，试验、试制、检测、评审费用，委外、合作开发费用，与研发活动相关的其他费用。

2) 相关会计处理方法

本公司将研发活动支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段为项目可行性研究、概要设计或产品架构设计、界面设计或功能模块设计阶段，开发阶段为软件代码编制、系统功能测试、系统流程测试、系统上线测试与评审阶段。

3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的有计划的调查、准备阶段作为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点，研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。一般为项目立项申请经过研究阶段的研究分析，评审形成立项报告后，研发项目组完成软件设计、代码编写、系统测试、通过内部的验收评审并完成了产品化需要的各类文档等工作，直至达到可使用或可销售状态。该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

35、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予

后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

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

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司收入确认的具体方法如下：

1）商品销售合同

本公司商品销售主要包括产品化软件销售收入和系统集成收入，其收入的具体确认原则如下：

A、产品化软件销售收入是指本公司销售自主研发的软件产品收入。公司自主研发的软件产品是指具有较强的行业通用性，客户需求差异性较小，并且可以批量复制销售的应用软件。

对于产品化软件销售，需要安装调试的，本公司在按照合同约定内容向购买方移交，并完成安装、调试工作，取得了购买方验收报告，并同时满足上述销售商品收入确认条件时确认软件产品销售收入；不需要安装调试的，本公司在按照合同约定内容向购买方移交，取得了购买方签收单，并同时满足上述销售商品收入确认条件时确认软件产品销售收入。

B、系统集成收入是指公司为客户实施系统集成项目时，应客户要求代其外购硬件系统及相关第三方软件，并安装集成所获得的收入。系统集成是根据客户的需求选择各种软硬件设备，经过集成设计、集成、安装调试等大量技术性工作使系统能够满足用户的实际需求。

系统集成在按照合同约定内容向购买方移交了所提供的软件产品和软件开发相关的以及代购硬件设备或第三方软件的所有权，取得了购买方的验收报告，并同时满足上述销售商品收入确认条件时确认系统集成收入。

2）提供服务合同

本公司提供服务主要包括定制化软件开发收入和技术服务收入，其收入的具体确认原则如下：

A、定制化软件开发收入是指公司接受客户委托，针对客户提出的软件需求进行研究开发所获得的收入。定制化软件一般是公司基于自主研发的软件平台基础上，按照客户的特定需求，进行定制化开发而形成的应用软件。该类软件一般不具有通用性，该类业务实质上属于提供劳务。

对于定制化软件开发收入，基于合同条款及适用于合同的法律规定，公司可选择在某一时段内确认收入或者某一时点确认收入，当客户能够控制公司履约过程中在建的商品或者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时，公司选择在某一时段内确认收入，否则，公司选择在某一时点确认收入。

B、技术服务收入是指公司向客户提供专业的技术服务实现的收入。本公司的技术服务收入通常包含但不限于向客户提供的与 IT 运维管理相关的技术支持、技术咨询、系统维护、运营管理等服务内容。

对于按期提供的技术服务，公司在按照合同约定内容提供了服务，并满足上述提供服务收入确认条件时按期确认技术服务收入；对于按次提供的技术服务，公司在服务已经提供，并符合合同约定的服务条款，同时满足提供服务收入确认条件时确认技术服务收入。

合同中涉及两项以上业务，如合同中能明确区分各项业务合同金额时，按照上述业务收入确认原则分别确认收入；如合同中未能明确区分各项业务金额时，按照合同主要业务归属收入确认原则确认收入。

C、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

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

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 商品销售合同

本公司商品销售主要包括产品化软件销售收入和系统集成收入，其收入的具体确认原则如下：

A、产品化软件销售收入是指本公司销售自主研发的软件产品收入。公司自主研发的软件产品是指具有较强的行业通用性，客户需求差异性较小，并且可以批量复制销售的应用软件。

对于产品化软件销售，需要安装调试的，本公司在按照合同约定内容向购买方移交，并完成安装、调试工作，取得了购买方验收报告，并同时满足上述销售商品收入确认条件时确认软件产品销售收入；不需要安装调试的，本公司在按照合同约定内容向购买方移交，取得了购买方签收单，并同时满足上述销售商品收入确认条件时确认软件产品销售收入。

B、系统集成收入是指公司为客户实施系统集成项目时，应客户要求代其外购硬件系统及相关第三方软件，并安装集成所获得的收入。系统集成是根据客户的需求选择各种软硬件设备，经过集成设计、集成、安装调试等大量技术性工作使系统能够满足用户的实际需求。

系统集成在按照合同约定内容向购买方移交了所提供的软件产品和软件开发相关的以及代购硬件设备或第三方软件的所有权，取得了购买方的验收报告，并同时满足上述销售商品收入确认条件时确认系统集成收入。

2) 提供服务合同

本公司提供服务主要包括定制化软件开发收入和技术服务收入，其收入的具体确认原则如下：

A、定制化软件开发收入是指公司接受客户委托，针对客户提出的软件需求进行研究开发所获得的收入。定制化软件一般是公司基于自主研发的软件平台基础上，按照客户的特定需求，进行定制化开发而形成的应用软件。该类软件一般不具有通用性，该类业务实质上属于提供劳务。

对于定制化软件开发收入，基于合同条款及适用于合同的法律规定，公司可选择在某一时段内确认收入或者某一时点确认收入，当客户能够控制公司履约过程中在建的商品或者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时，公司选择在某一时间段内确认收入，否则，公司选择在某一时点确认收入。

B、技术服务收入是指公司向客户提供专业的技术服务实现的收入。本公司的技术服务收入通常包含但不限于向客户提供的与 IT 运维管理相关的技术支持、技术咨询、系统维护、运营管理等服务内容。

对于按期提供的技术服务，公司在按照合同约定内容提供了服务，并满足上述提供服务收入确认条件时按期确认技术服务收入；对于按次提供的技术服务，公司在服务已经提供，并符合合同约定的服务条款，同时满足提供服务收入确认条件时确认技术服务收入。

合同中涉及两项以上业务，如合同中能明确区分各项业务合同金额时，按照上述业务收入确认原则分别确认收入；如合同中未能明确区分各项业务金额时，按照合同主要业务归属收入确认原则确认收入。

C、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

39、政府补助

（1）类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照第八节、五、30、长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

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

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

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

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照第八节、五、11、金融工具进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照第八节、五、11、金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

债务重组

(1) 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照第八节、五、11、金融工具确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照第八节、五、11、金融工具确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

（2）本公司作为债务人，在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照第八节、五、11、金融工具确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、12.5%

教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	租金收入及房产原值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
荣科科技股份有限公司	25%
北京神州视翰科技有限公司	15%
上海今创信息技术有限公司	15%
上海米健信息技术有限公司	15%
辽宁荣科智维云科技有限公司	15%
广州市聚点电子科技有限公司	15%
西藏米健信息技术有限公司	15%
辽宁荣科金融服务有限公司	20%
武汉视界物联科技有限公司	20%
东莞益视智能设备有限公司	20%
上海今创软件技术有限公司	20%
江苏今创软件有限公司	20%
北京荣科智维云科技有限公司	20%
河南荣科智医科技有限公司	20%
湖北荣科智医科技有限公司	20%
上海荣科智医科技有限公司	20%
广西荣科智医科技有限公司	20%
上海荣科易健康科技有限公司	20%
上海米健健康科技有限公司	20%
苏州易健医疗信息技术有限公司	20%
辽宁智维云创科技有限公司	12.5%

2、税收优惠

- 1) 本公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合认证为高新技术企业，于 2023 年 12 月 20 日取得 GR202321002434 号高新技术企业证书，有效期为 2023 年 12 月至 2026 年 12 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司在符合高新技术企业条件期间适用 15%企业所得税优惠税率。本报告期相关指标未满足高新技术企业认定条件，企业所得税适用 25%法定税率。
- 2) 本公司之子公司北京神州视翰科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认证为高新技术企业，于 2024 年 10 月 29 日取得 GR202411001552 号高新技术企业证书，有效期为 2024 年 10 月至 2027 年 10 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。
- 3) 本公司之子公司上海今创信息技术有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合认证为高新技术企业，于 2024 年 12 月 26 日取得 GR202431004397 号高新技术企业证书，有效期为 2024 年 12 月至 2027 年 12 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。
- 4) 本公司之子公司上海米健信息技术有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合认证为高新技术企业，于 2024 年 12 月 26 日取得 GR202431006299 号高新技术企业证书，有效期为 2024 年 12 月至 2027 年 12 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。

5) 本公司之子公司辽宁荣科智维云科技有限公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合认证为高新技术企业，于 2024 年 11 月 27 日取得 GR202421001890 号高新技术企业证书，有效期为 2024 年 11 月至 2027 年 11 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。

6) 本公司之二级子公司广州市聚点电子科技有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认证为高新技术企业，于 2024 年 11 月 28 日取得 GR202444005358 号高新技术企业证书，有效期为 2024 年 11 月至 2027 年 11 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。

7) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）文件规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之二级子公司西藏米健信息技术有限公司本报告期内按 15% 的税率征收企业所得税。

8) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。公司之子公司辽宁荣科金融服务有限公司、河南荣科智医科技有限公司、北京荣科智维云科技有限公司、湖北荣科智医科技有限公司、上海荣科智医科技有限公司、广西荣科智医科技有限公司、上海荣科易健康科技有限公司，二级子公司武汉视界物联科技有限公司、东莞益视智能设备有限公司、上海今创软件技术有限公司、江苏今创软件有限公司、上海米健健康科技有限公司、苏州易健医疗信息技术有限公司所得税享受前述优惠政策。

9) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）第三条、《财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）及《中华人民共和国工业和信息化部国家发展改革委财政部 国家税务总局公告》（2021 年第 10 号）的规定，自 2020 年 1 月 1 日起，国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。本公司之二级子公司辽宁智维云创科技有限公司，2026 年为其获利第三个年度，享受前述优惠政策。

10) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%（税改后 13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司及子公司上海米健信息技术有限公司、上海今创信息技术有限公司、北京神州视翰科技有限公司、辽宁荣科智维云科技有限公司，公司之二级子公司广州市聚点电子科技有限公司适用前述优惠政策。

11) 根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。公司及子公司上海米健信息技术有限公司、上海今创信息技术有限公司、辽宁荣科智维云科技有限公司、北京神州视翰科技有限公司，公司之二级子公司广州市聚点电子科技有限公司、上海今创软件技术有限公司、辽宁智维云创科技有限公司适用前述优惠政策。

12) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。公司之子公司辽宁荣科金融服务有限公司、河南荣科智医科技有限公司、湖北荣科智医科技有限公司、上海荣科智医科技有限公司、广西荣科智医科技有限公司、上海荣科易健康科技有限公司，公司之二级子公司广州市聚点电子科技有限公司、武汉视界物联科技有限公司、东莞益视智能设备有限公司、上海今创软件技术有限公司、江苏今创软件有限公司享受前述优惠政策。

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

公司因享受增值税优惠政策而影响损益的事项包括：因软件产品增值税即征即退影响其他收益 10,575,040.61 元。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	158,634,568.46	138,999,529.55
其他货币资金	3,765,036.47	7,300,377.68
合计	162,399,604.93	146,299,907.23

其他说明

本项目银行存款期末余额中因违规担保、合同诉讼及劳动仲裁冻结 24,598,010.81 元；其他货币资金期末余额中 3,507,005.05 元为履约保证金、保函保证金等，100,000.00 元为用于履约保函的质押存单。除前述事项外，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		45,031,980.82
其中：		
结构性存款		45,000,000.00
结构性存款公允价值变动		31,980.82
合计		45,031,980.82

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,556,390.00	1,867,904.92
商业承兑票据	348,585.80	5,357,056.49
合计	1,904,975.80	7,224,961.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,914,390.00	100.00%	9,414.20	0.49%	1,904,975.80	7,539,064.65	100.00%	314,103.24	4.17%	7,224,961.41
其中：										
银行承兑汇票	1,556,390.00	81.30%			1,556,390.00	1,867,904.92	24.78%			1,867,904.92
商业承兑汇票	358,000.00	18.70%	9,414.20	2.63%	348,585.80	5,671,159.73	75.22%	314,103.24	5.54%	5,357,056.49
合计	1,914,390.00	100.00%	9,414.20	0.49%	1,904,975.80	7,539,064.65	100.00%	314,103.24	4.17%	7,224,961.41

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	1,556,390.00	0.00	0.00%
合计	1,556,390.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	358,000.00	9,414.20	2.63%
合计	358,000.00	9,414.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	314,103.24	-304,689.04				9,414.20
合计	314,103.24	-304,689.04				9,414.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,034,390.00
合计		1,034,390.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

报告期内，公司无实际核销的应收票据情况。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	283,328,931.83	308,371,354.10
1 至 2 年	105,385,917.54	114,221,418.69
2 至 3 年	79,117,923.65	85,136,172.84
3 年以上	217,200,846.20	205,233,767.60
3 至 4 年	42,838,261.35	29,556,037.09
4 至 5 年	15,835,997.71	39,279,372.22
5 年以上	158,526,587.14	136,398,358.29

合计	685,033,619.22	712,962,713.23
----	----------------	----------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,035,216.09	7.60%	51,962,654.07	99.86%	72,562.02	52,255,630.31	7.33%	52,144,787.62	99.79%	110,842.69
按组合计提坏账准备的应收账款	632,998,403.13	92.40%	204,178,937.87	32.26%	428,819,465.26	660,707,082.92	92.67%	200,197,006.39	30.30%	460,510,076.53
其中：										
应收客户款	632,998,403.13	92.40%	204,178,937.87	32.26%	428,819,465.26	660,707,082.92	92.67%	200,197,006.39	30.30%	460,510,076.53
合计	685,033,619.22	100.00%	256,141,591.94	37.39%	428,892,027.28	712,962,713.23	100.00%	252,341,794.01	35.39%	460,620,919.22

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	8,998,000.00	8,998,000.00	8,998,000.00	8,998,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	8,148,000.00	8,148,000.00	8,148,000.00	8,148,000.00	100.00%	预计无法收回
第三名	4,773,095.27	4,662,252.58	4,273,095.27	4,200,533.25	98.30%	预计无法收回
第四名	3,475,135.46	3,475,135.46	3,475,135.46	3,475,135.46	100.00%	预计无法收回
第五名	2,734,441.50	2,734,441.50	2,734,441.50	2,734,441.50	100.00%	预计无法收回
其他汇总	24,126,958.08	24,126,958.08	24,406,543.86	24,406,543.86	100.00%	预计无法收回
合计	52,255,630.31	52,144,787.62	52,035,216.09	51,962,654.07		

按组合计提坏账准备类别名称：应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收客户款	632,998,403.13	204,178,937.87	32.26%
合计	632,998,403.13	204,178,937.87	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	52,144,787.62	807,720.52	961,699.00	28,155.07		51,962,654.07
按信用风险特征组合计提坏账准备	200,197,006.39	3,972,999.48		29,068.00	38,000.00	204,178,937.87
合计	252,341,794.01	4,780,720.00	961,699.00	57,223.07	38,000.00	256,141,591.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	57,223.07

其中重要的应收账款核销情况：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	32,801,614.30		32,801,614.30	4.64%	2,061,677.82
第二名	22,696,269.10		22,696,269.10	3.21%	22,696,269.10
第三名	10,480,597.15		10,480,597.15	1.48%	3,563,078.85
第四名	9,479,279.95	123,540.00	9,602,819.95	1.36%	4,301,166.26
第五名	8,998,000.00		8,998,000.00	1.27%	8,998,000.00
合计	84,455,760.50	123,540.00	84,579,300.50	11.96%	41,620,192.03

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	8,530,879.56	2,552,749.52	5,978,130.04	9,753,657.46	2,691,739.64	7,061,917.82
合计	8,530,879.56	2,552,749.52	5,978,130.04	9,753,657.46	2,691,739.64	7,061,917.82

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	8,530,879.56	100.00%	2,552,749.52	29.92%	5,978,130.04	9,753,657.46	100.00%	2,691,739.64	27.60%	7,061,917.82
其中：										
未到期质保金	8,530,879.56	100.00%	2,552,749.52	29.92%	5,978,130.04	9,753,657.46	100.00%	2,691,739.64	27.60%	7,061,917.82
合计	8,530,879.56	100.00%	2,552,749.52	29.92%	5,978,130.04	9,753,657.46	100.00%	2,691,739.64	27.60%	7,061,917.82

按组合计提坏账准备类别名称：未到期质保金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期质保金	8,530,879.56	2,552,749.52	29.92%
合计	8,530,879.56	2,552,749.52	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	-138,990.12			
合计	-138,990.12			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

报告期内，公司无实际核销的合同资产情况。

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,611,371.26	2,640,840.50
合计	4,611,371.26	2,640,840.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	4,611,371.26	100.00%			4,611,371.26	2,640,840.50	100.00%			2,640,840.50
其中：										
银行承兑汇票	4,611,371.26	100.00%			4,611,371.26	2,640,840.50	100.00%			2,640,840.50
合计	4,611,371.26	100.00%			4,611,371.26	2,640,840.50	100.00%			2,640,840.50

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	4,611,371.26	0.00	0.00%
合计	4,611,371.26	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：

期末应收票据均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	2,149,125.30	
合计	2,149,125.30	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,640,840.50	7,813,928.49	5,843,397.73		4,611,371.26	
合计	2,640,840.50	7,813,928.49	5,843,397.73		4,611,371.26	

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,444,347.10	14,279,113.62
合计	12,444,347.10	14,279,113.62

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	17,341,864.08	19,347,379.90
应收股权转让款	2,745,903.00	2,745,903.00
代垫及代付款项	1,716,731.74	1,626,793.63
备用金	383,377.28	178,914.57
其他	934,417.30	674,275.08
合计	23,122,293.40	24,573,266.18

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,015,467.31	6,332,037.19
1 至 2 年	4,601,913.46	5,592,894.11
2 至 3 年	2,043,630.88	2,532,047.58

3 年以上	10,461,281.75	10,116,287.30
3 至 4 年	1,791,747.70	1,981,228.45
4 至 5 年	2,055,360.85	2,787,682.65
5 年以上	6,614,173.20	5,347,376.20
合计	23,122,293.40	24,573,266.18

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,471,100.36	15.01%	3,471,100.36	100.00%	0.00	3,471,100.36	14.13%	3,471,100.36	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	19,651,193.04	84.99%	7,206,845.94	36.67%	12,444,347.10	21,102,165.82	85.87%	6,823,052.20	32.33%	14,279,113.62
其中：										
应收其他款项	19,651,193.04	84.99%	7,206,845.94	36.67%	12,444,347.10	21,102,165.82	85.87%	6,823,052.20	32.33%	14,279,113.62
合计	23,122,293.40	100.00%	10,677,946.30	46.18%	12,444,347.10	24,573,266.18	100.00%	10,294,152.56	41.89%	14,279,113.62

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	2,745,903.00	2,745,903.00	2,745,903.00	2,745,903.00	100.00%	预计无法收回
第二名	527,284.88	527,284.88	527,284.88	527,284.88	100.00%	预计无法收回
第三名	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
第四名	97,912.48	97,912.48	97,912.48	97,912.48	100.00%	预计无法收回
合计	3,471,100.36	3,471,100.36	3,471,100.36	3,471,100.36		

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,915,467.31	118,309.35	2.00%
1 至 2 年	4,504,000.98	225,200.05	5.00%
2 至 3 年	1,516,346.00	454,903.80	30.00%
3 至 4 年	1,791,747.70	895,873.86	50.00%
4 至 5 年	2,055,360.85	1,644,288.68	80.00%
5 年以上	3,868,270.20	3,868,270.20	100.00%
合计	19,651,193.04	7,206,845.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		6,823,052.20	3,471,100.36	10,294,152.56
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		383,793.74		383,793.74
2026 年 6 月 30 日余额		7,206,845.94	3,471,100.36	10,677,946.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

划分为第一阶段的是低风险组合的其他应收款，不计提坏账准备；划分为第二阶段的是公司按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，坏账准备计提比例为 1 年以内 2%，1-2 年 5%，2-3 年 30%，3-4 年 50%，4-5 年 80%，5 年以上 100%；划分为第三阶段的是按单项计提坏账准备的其他应收款，根据可回款情况确定坏账计提比例。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,471,100.36					3,471,100.36
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,823,052.20	383,793.74				7,206,845.94
合计	10,294,152.56	383,793.74				10,677,946.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内，公司无其他应收款项核销情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收股权转让款	2,745,903.00	5 年以上	11.88%	2,745,903.00
第二名	保证金、押金	1,016,981.25	1 年以内、1-2 年	4.40%	50,126.36
第三名	保证金	1,003,674.60	1-2 年、3-4 年	4.34%	417,912.30
第四名	保证金	764,512.00	5 年以上	3.31%	764,512.00
第五名	保证金	763,415.37	1-2 年	3.30%	38,170.77
合计		6,294,486.22		27.23%	4,016,624.43

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,095,337.08	88.82%	5,592,666.14	85.81%
1 至 2 年	699,074.99	6.15%	338,678.56	5.20%
2 至 3 年	85,806.27	0.75%	545,091.44	8.36%
3 年以上	485,269.84	4.28%	40,978.40	0.63%
合计	11,365,488.18		6,517,414.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	1,688,495.89	14.86%
第二名	1,164,521.44	10.25%
第三名	1,021,157.56	8.98%
第四名	957,548.89	8.43%
第五名	533,592.23	4.69%
合计	5,365,316.01	47.21%

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	10,031,141.90	2,064,831.83	7,966,310.07	8,480,192.60	2,414,653.42	6,065,539.18

库存商品	24,130,205.90		24,130,205.90	18,360,026.57		18,360,026.57
周转材料	51,697.64		51,697.64	43,669.11		43,669.11
合同履约成本	369,920,733.30	8,135,474.67	361,785,258.63	335,248,377.16	7,290,442.64	327,957,934.52
合计	404,133,778.74	10,200,306.50	393,933,472.24	362,132,265.44	9,705,096.06	352,427,169.38

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,414,653.42	70,335.59		420,157.18		2,064,831.83
合同履约成本	7,290,442.64	846,051.42		1,019.39		8,135,474.67
合计	9,705,096.06	916,387.01		421,176.57		10,200,306.50

可变现净值确定的具体依据见第八节、五、17、存货。

本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因是原材料无使用价值报废、项目验收确认收入合同履约成本减值准备转销。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	44,249,710.27	36,923,239.45
合计	44,249,710.27	36,923,239.45

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额及预缴税款等	21,905,189.17	22,101,476.02
待摊费用	635,881.08	893,292.93

合计	22,541,070.25	22,994,768.95
----	---------------	---------------

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙）	4,361,857.18	492,970.65			14,770,261.88		4,854,827.83	不以交易为目的
浙江丰道投资管理有限公司	737,277.85		34,062.24		1,296,784.39		703,215.61	不以交易为目的
北京安荣科技有限公司					20,000,000.00			不以交易为目的
合计	5,099,135.03	492,970.65	34,062.24		36,067,046.27		5,558,043.44	

本期存在终止确认

无

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沈阳荣科融拓健康数据产业股权投资合伙企业（有限合伙）			14,770,261.88		不以交易为目的	不适用
浙江丰道投资管理有限公司			1,296,784.39		不以交易为目的	不适用
北京安荣科技有限公司			20,000,000.00		不以交易为目的	不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	10,791,226.26	628,235.89	10,162,990.37	21,260,327.29	1,220,507.38	20,039,819.91	3.125%~7.00%
合计	10,791,226.26	628,235.89	10,162,990.37	21,260,327.29	1,220,507.38	20,039,819.91	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	10,791,226.26	100.00%	628,235.89	5.82%	10,162,990.37	21,260,327.29	100.00%	1,220,507.38	5.74%	20,039,819.91
其中：										
应收分期收款销售商品	10,791,226.26	100.00%	628,235.89	5.82%	10,162,990.37	21,260,327.29	100.00%	1,220,507.38	5.74%	20,039,819.91
合计	10,791,226.26	100.00%	628,235.89	5.82%	10,162,990.37	21,260,327.29	100.00%	1,220,507.38	5.74%	20,039,819.91

按组合计提坏账准备类别名称：应收分期销售商品款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收分期销售商品款	10,791,226.26	628,235.89	5.82%
合计	10,791,226.26	628,235.89	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		1,220,507.38		1,220,507.38
2026年1月1日余额在本期				
本期计提		-592,271.49		-592,271.49
2026年6月30日余额		628,235.89		628,235.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

划分为第一阶段的是低风险组合的长期应收款，不计提坏账准备；划分为第二阶段的是公司按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收款；划分为第三阶段的是按单项计提坏账准备的长期应收款。

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收分期销售商品款	1,220,507.38	-592,271.49				628,235.89
合计	1,220,507.38	-592,271.49				628,235.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

报告期内，公司无实际核销的长期应收款情况。

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计 提 减 值 准 备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
上海天册荣 科科技发展 有限公司	199,669.38				-5,608.75						194,060.63	
北京今创商 保智能科技 有限公司	200,000.00				-78,198.56						121,801.44	
青海医产荣 科医疗科技 有限公司												
西安荣科医 疗科技有限 公司												
小计	399,669.38				-83,807.31						315,862.07	
合计	399,669.38				-83,807.31						315,862.07	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

青海医产荣科医疗科技有限公司、西安荣科医疗科技有限公司两家联营企业均发生超额亏损，已导致对其长期股权投资的账面价值减记为零。

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,606,460.97			11,606,460.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,606,460.97			11,606,460.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,987,055.36			3,987,055.36
2. 本期增加金额	103,944.60			103,944.60
(1) 计提或摊销	103,944.60			103,944.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,090,999.96			4,090,999.96
三、减值准备				
1. 期初余额	2,101,224.53			2,101,224.53
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,101,224.53			2,101,224.53
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,414,236.48			5,414,236.48
2. 期初账面价值	5,518,181.08			5,518,181.08

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	69,350,592.15	71,837,932.14
合计	69,350,592.15	71,837,932.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	69,424,954.56	543,098.90	45,389,806.50	1,403,687.76	12,258,260.00	129,019,807.72
2. 本期增加金额		3,000.00	664,268.50	561,130.01	295,679.40	1,524,077.91

(1) 购置		3,000.00	664,268.50	561,130.01	295,679.40	1,524,077.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			523,974.97	1,044,737.76	4,250.28	1,572,963.01
(1) 处置或报废			523,974.97	1,044,737.76	4,250.28	1,572,963.01
4. 期末余额	69,424,954.56	546,098.90	45,530,100.03	920,080.01	12,549,689.12	128,970,922.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,533,254.68	492,189.32	28,240,778.03	1,034,472.31	7,562,855.30	54,863,549.64
2. 本期增加金额	862,295.28	12,244.93	2,194,301.03	98,550.06	632,707.24	3,800,098.54
(1) 计提	862,295.28	12,244.93	2,194,301.03	98,550.06	632,707.24	3,800,098.54
3. 本期减少金额			368,132.86	992,500.87	1,009.92	1,361,643.65
(1) 处置或报废			368,132.86	992,500.87	1,009.92	1,361,643.65
4. 期末余额	18,395,549.96	504,434.25	30,066,946.20	140,521.50	8,194,552.62	57,302,004.53
三、减值准备						
1. 期初余额	2,304,648.48		13,677.46			2,318,325.94
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,304,648.48		13,677.46			2,318,325.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,724,756.12	41,664.65	15,449,476.37	779,558.51	4,355,136.50	69,350,592.15
2. 期初账面价值	49,587,051.40	50,909.58	17,135,351.01	369,215.45	4,695,404.70	71,837,932.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	35,724,427.08	35,724,427.08
2. 本期增加金额	10,766,962.14	10,766,962.14
— 新增租赁	10,766,962.14	10,766,962.14
3. 本期减少金额	3,478,745.39	3,478,745.39
— 处置	3,478,745.39	3,478,745.39
4. 期末余额	43,012,643.83	43,012,643.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	14,885,008.60	14,885,008.60
2. 本期增加金额	5,731,253.46	5,731,253.46
(1) 计提	5,731,253.46	5,731,253.46
3. 本期减少金额	2,749,951.20	2,749,951.20
(1) 处置	2,749,951.20	2,749,951.20
4. 期末余额	17,866,310.86	17,866,310.86
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	25,146,332.97	25,146,332.97
2. 期初账面价值	20,839,418.48	20,839,418.48

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术及软件著作权	计算机软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	14,040,000.00		177,182,111.72	9,178,867.27	1,992,700.00	202,393,678.99
2. 本期增加金额			8,033,850.32			8,033,850.32
（1）购置						
（2）内部研发			8,033,850.32			8,033,850.32
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额			2,654.87			2,654.87
（1）处置						
（2）其他			2,654.87			2,654.87
4. 期末余额	14,040,000.00		185,213,307.17	9,178,867.27	1,992,700.00	210,424,874.44
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,156,578.45		83,957,919.02	3,907,782.01	1,992,700.00	94,014,979.48
2. 本期增加金额	184,736.82		6,451,544.07	364,491.34		7,000,772.23
（1）计提	184,736.82		6,451,544.07	364,491.34		7,000,772.23
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	4,341,315.27		90,409,463.09	4,272,273.35	1,992,700.00	101,015,751.71
三、减值准备						
1. 期初余额			24,862,997.72	133,484.04		24,996,481.76
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额			24,862,997.72	133,484.04		24,996,481.76
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,698,684.73		69,940,846.36	4,773,109.88	0.00	84,412,640.97
2. 期初账面价值	9,883,421.55		68,361,194.98	5,137,601.22	0.00	83,382,217.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 72.46%

(2) 确认为无形资产的数据资源

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海米健信息技术有限公司	126,125,037.69			126,125,037.69
北京神州视翰科技有限公司	196,519,209.97			196,519,209.97
上海今创信息技术有限公司	144,514,491.34			144,514,491.34
合计	467,158,739.00			467,158,739.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海米健信息技术有限公司	126,125,037.69			126,125,037.69
北京神州视翰科技有限公司	150,124,699.53			150,124,699.53
合计	276,249,737.22			276,249,737.22

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海米健信息技术有限公司	上海米健信息技术有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合	所属分部为上海米健信息技术有限公司，依据为内部组织结构划分	是
北京神州视翰科技有限公司	北京神州视翰科技有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合	所属分部为北京神州视翰科技有限公司，依据为内部组织结构划分	是
上海今创信息技术有限公司	上海今创信息技术有限公司的经营性长期资产以及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合	所属分部为上海今创信息技术有限公司，依据为内部组织结构划分	是

资产组或资产组组合发生变化

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产装修	3,282,825.02	312,957.33	573,563.08		3,022,219.27
合计	3,282,825.02	312,957.33	573,563.08		3,022,219.27

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,630,767.44	544,617.36	2,605,289.96	390,993.82
内部交易未实现利润	9,287,692.01	1,392,910.88	8,481,944.65	1,272,883.31
可抵扣亏损	38,525,818.80	5,824,446.18	28,271,585.91	4,330,930.12
信用减值损失	71,524,485.88	10,744,093.61	65,281,865.32	9,804,683.98
租赁负债	25,334,871.96	4,633,575.97	20,192,626.49	3,434,469.75
政府补助	2,776,500.00	416,475.00	2,776,500.00	416,475.00
预计负债	69,184.50	10,377.68	175,938.80	26,390.82
合计	151,149,320.59	23,566,496.68	127,785,751.13	19,676,826.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,871.93	3,130.79	22,973.07	3,445.96
使用权资产	25,146,332.97	4,720,892.51	20,839,418.48	3,525,007.58
交易性金融资产公允价值变动			31,980.82	4,797.12
合计	25,167,204.90	4,724,023.30	20,894,372.37	3,533,250.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,702,863.26	18,863,633.42	3,527,450.78	16,149,376.02
递延所得税负债	4,702,863.26	21,160.04	3,527,450.78	5,799.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	791,901,450.01	688,478,166.30
可抵扣亏损	692,499,531.00	639,523,583.29
合计	1,484,400,981.01	1,328,001,749.59

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	12,780,172.35	2,432,574.28	10,347,598.07	11,935,132.80	1,862,856.96	10,072,275.84
对外投资款	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	
合计	37,780,172.35	27,432,574.28	10,347,598.07	36,935,132.80	26,862,856.96	10,072,275.84

补偿性资产相关信息

无

其他说明：

对外投资款 25,000,000.00 元为公司于 2019 年根据相关投资协议对九次方大数据信息集团有限公司缴付的投资款，被投资单位工商变更手续未办结，后续发生减值，公司于 2021 年度对其全额计提资产减值准备。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	28,205,015.86	28,205,015.86	冻结、保证金、其他	违规担保、合同诉讼及劳动仲裁冻结 24,598,010.81 元；履约保证金、保函保证金等 3,507,005.05 元；用于履约	9,485,869.30	9,485,869.30	保证金、冻结、其他	履约保证金、保函保证金、银行承兑汇票保证金 7,042,918.50 元；合同诉讼、劳动仲裁冻结 2,163,280.19

				保函的质押存 单 100,000.00 元。				元；受管控账 户质量保证金 179,670.61 元；用于履约 保函的质押存 单 100,000.00 元。
合计	28,205,015.86	28,205,015.86			9,485,869.30	9,485,869.30		

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,385,443.50	14,390,478.89
信用借款	149,135,306.13	61,871,514.96
合计	158,520,749.63	76,261,993.85

短期借款分类的说明：

无

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		11,971,709.00
银行承兑汇票		670,000.00
合计		12,641,709.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买材料、接受劳务及服务应付款项	219,504,961.15	261,300,473.86
合计	219,504,961.15	261,300,473.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	8,990,856.32	未到结算期
供应商二	7,977,720.00	未到结算期
供应商三	6,245,335.56	未到结算期
供应商四	6,127,519.70	未到结算期
供应商五	3,862,500.00	未到结算期
合计	33,203,931.58	

其他说明：

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	15,953,436.53	6,357,448.00
其他应付款	7,602,244.65	14,292,117.01
合计	23,555,681.18	20,649,565.01

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,595,988.53	
梁志广	400,000.00	400,000.00
王功学	2,127,660.00	2,127,660.00
石超	2,127,660.00	2,127,660.00
徐州瀚举创业投资合伙企业(有限合伙)	1,702,128.00	1,702,128.00
合计	15,953,436.53	6,357,448.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金等	3,304,044.96	5,885,888.18
应付报销款	1,664,295.61	5,011,708.56
代收代付款	1,071,833.88	1,020,244.51
往来款	465,723.34	788,929.68
应付股权投资款	400,000.00	400,000.00
其他	696,346.86	1,185,346.08
合计	7,602,244.65	14,292,117.01

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款		62,691.13
合计		62,691.13

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
软件开发、产品化软件销售及系统集成项目预收款	260,482,084.69	222,394,911.32
合计	260,482,084.69	222,394,911.32

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	9,467,441.00	尚未完成交付验收
合计	9,467,441.00	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,742,949.01	126,083,471.49	148,266,807.78	27,559,612.72

二、离职后福利-设定提存计划	736,288.30	12,484,171.13	12,461,142.68	759,316.75
三、辞退福利	1,158,400.00	853,341.30	1,816,987.00	194,754.30
合计	51,637,637.31	139,420,983.92	162,544,937.46	28,513,683.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,193,129.26	110,758,067.68	132,961,583.71	26,989,613.23
2、职工福利费		1,805,047.93	1,805,047.93	
3、社会保险费	424,820.53	7,195,061.41	7,180,842.23	439,039.71
其中：医疗保险费	402,207.50	6,636,409.07	6,621,765.48	416,851.09
工伤保险费	13,446.73	420,763.71	420,479.03	13,731.41
生育保险费	9,166.30	137,888.63	138,597.72	8,457.21
4、住房公积金	124,263.00	5,637,476.20	5,631,291.20	130,448.00
5、工会经费和职工教育经费	736.22	687,818.27	688,042.71	511.78
合计	49,742,949.01	126,083,471.49	148,266,807.78	27,559,612.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	713,921.81	12,062,775.73	12,040,416.72	736,280.82
2、失业保险费	22,366.49	421,395.40	420,725.96	23,035.93
合计	736,288.30	12,484,171.13	12,461,142.68	759,316.75

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,457,403.57	11,017,293.31
企业所得税	456,147.88	4,144,956.35
个人所得税	230,417.88	301,532.81
城市维护建设税	133,649.01	468,072.63
教育费附加	64,303.37	234,799.61
印花税	132,619.44	182,352.00
地方教育附加	42,868.89	156,533.08
房产税	51,244.52	55,508.65
土地使用税	17,750.62	17,750.62
其他		219.42
合计	4,586,405.18	16,579,018.48

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	10,398,944.65	10,321,577.51
一年内到期的租赁负债	10,967,844.72	8,521,605.78
合计	21,366,789.37	18,843,183.29

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税额	6,064,585.63	7,747,696.24
未终止确认的汇票背书或贴现	1,034,390.00	584,087.42
合计	7,098,975.63	8,331,783.66

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,213,494.82	21,356,096.25
未确认融资费用	-1,295,208.61	-1,166,229.56
一年内到期的租赁负债	-10,967,844.72	-8,521,605.78
合计	13,950,441.49	11,668,260.91

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	108,729,300.00		详见第八节、十六、2（1）说明
未决诉讼	4,377,886.87	3,768,212.65	合同纠纷
合计	113,107,186.87	3,768,212.65	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,656,500.00	250,000.00	500,000.00	11,406,500.00	项目未到验收期
合计	11,656,500.00	250,000.00	500,000.00	11,406,500.00	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	639,732,569.00						639,732,569.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

无

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-36,525,954.68	458,908.41				458,908.41		-36,067,046.27
其他权益工具投资公允价值变动	-36,525,954.68	458,908.41				458,908.41		-36,067,046.27
其他综合收益合计	-36,525,954.68	458,908.41				458,908.41		-36,067,046.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,881,114.47			3,881,114.47
合计	3,881,114.47			3,881,114.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	155,685,518.68	-351,245,171.76
调整后期初未分配利润	155,685,518.68	-351,245,171.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-152,086,423.02	-45,079,660.50
资本公积弥补亏损		531,717,785.75
盈余公积弥补亏损		24,173,679.66
减：提取法定盈余公积		3,881,114.47
应付普通股股利	9,595,988.53	
期末未分配利润	-5,996,892.87	155,685,518.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	241,770,612.78	154,650,181.27	291,269,742.41	181,352,261.20
其他业务	347,649.33	254,179.63	347,025.29	233,144.99
合计	242,118,262.11	154,904,360.90	291,616,767.70	181,585,406.19

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分行业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
健康医疗及社保	146,881,993.15	78,862,409.64	146,881,993.15	78,862,409.64
政府及公共事业	89,538,871.54	72,005,252.42	89,538,871.54	72,005,252.42
其他	5,697,397.42	4,036,698.84	5,697,397.42	4,036,698.84
合计	242,118,262.11	154,904,360.90	242,118,262.11	154,904,360.90

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	694,345.97	752,202.24

教育费附加	338,582.40	368,162.94
房产税	320,344.88	333,051.90
土地使用税	106,503.72	106,503.72
车船使用税	1,800.00	2,160.00
印花税	208,137.30	197,486.01
地方教育附加	224,346.54	245,441.95
合计	1,894,060.81	2,005,008.76

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,286,269.88	30,550,708.33
折旧费	5,965,976.39	6,558,885.26
服务咨询费	4,638,773.86	3,681,029.52
办公费用	3,596,971.91	3,444,450.90
无形资产摊销	2,917,611.48	2,633,150.50
差旅交通费	1,382,811.91	1,287,287.76
业务招待费	714,344.69	874,907.94
短期租赁费用	489,387.52	673,563.07
长期待摊费用摊销	446,006.70	458,399.54
董事会经费	180,000.00	180,000.00
低价值资产租赁费	63,921.62	86,562.23
残疾人就业保障金	16,048.06	18,780.85
其他	119,428.48	25,083.92
合计	50,817,552.50	50,472,809.82

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,796,431.71	35,776,034.15
差旅交通费	4,344,193.35	4,188,151.14
招待费	2,157,908.71	1,998,597.40
市场推广费	2,090,538.08	5,501,856.08
折旧费	1,296,001.84	965,222.49
办公费用	768,877.45	763,056.79
投标费	659,020.69	773,324.03
短期租赁费用	312,102.76	260,632.94
低价值资产租赁费	15,711.98	14,396.29
其他	937,394.79	369,331.91
合计	53,378,181.36	50,610,603.22

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,641,585.05	26,474,567.39
折旧及摊销	689,654.99	567,861.36
办公费及其他	412,114.87	616,614.75
委外研发费	33,850.97	9,267,709.94

短期租赁费用	6,828.77	2,190.11
合计	24,784,034.65	36,928,943.55

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,288,675.16	1,177,359.53
其中：租赁负债利息费用	401,904.93	520,356.36
减：利息收入	860,315.87	1,463,981.22
汇兑损益	390.11	
银行手续费	115,128.38	93,376.26
合计	1,543,877.78	-193,245.43

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,283,134.24	15,199,417.48
代扣个人所得税手续费	189,065.42	195,752.79
直接减免的增值税	4,781.00	5,907.12
合计	11,476,980.66	15,401,077.39

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-31,980.82	-28,555.28
合计	-31,980.82	-28,555.28

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-83,807.31	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	84,626.51	299,569.92
合计	819.20	299,569.92

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	304,689.04	-2,811.42

应收账款坏账损失	-3,819,021.00	-5,906,574.34
其他应收款坏账损失	-383,793.74	855,000.33
长期应收款坏账损失	592,271.49	512,419.34
一年内到期非流动资产坏账损失	-3,592,403.60	-1,537,922.40
应收款项融资信用减值准备		-34,300.00
合计	-6,898,257.81	-6,114,188.49

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-916,387.01	
合同资产减值损失	-430,727.20	-80,390.98
合计	-1,347,114.21	-80,390.98

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	318,045.67	-96,397.50
其中：固定资产	292,323.47	71,105.34
使用权资产	25,722.20	-167,502.84
合计	318,045.67	-96,397.50

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收客户赔款、违约金等	187,931.75	656,483.56	187,931.75
预计负债转回		237,199.70	
处置废旧物资收入	3,274.34	546.99	3,274.34
其他	37,937.35	13,684.13	37,937.35
合计	229,143.44	907,914.38	229,143.44

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违规担保计提预计负债	108,729,300.00		108,729,300.00
对客商赔款、违约金等	768,023.02	632,394.24	768,023.02
罚款及滞纳金	42,006.12	4,076.16	42,006.12
非流动资产毁损报废损失	58.78	52,256.99	58.78
合计	109,539,387.92	688,727.39	109,539,387.92

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,322,645.87	2,929,663.60
递延所得税费用	-2,698,897.24	-2,668,181.10
合计	-1,376,251.37	261,482.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-150,995,557.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-37,748,889.42
子公司适用不同税率的影响	-509,239.17
调整以前期间所得税的影响	-3,337.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	393,849.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,792.73
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	39,253,220.56
研发费用加计扣除的影响	-2,728,062.82
所得税费用	-1,376,251.37

77、其他综合收益

详见附注第八节、七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金等	5,969,874.44	9,525,950.32
收到的往来款	4,203,776.22	3,163,383.29
收到的政府补助	458,093.63	1,594,541.70
收到的利息收入	211,246.14	496,159.68
收到的备用金	315,643.38	195,482.90
其他	7,162,250.33	1,234,197.37
合计	18,320,884.14	16,209,715.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他 7,162,250.33 元，其中 4,237,900.84 元为违规担保事项而被法院冻结的基本户款项，已通过变更保全标的物方式解除冻结。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	32,514,819.31	35,233,788.69
支付的保证金、押金等	6,560,891.68	6,443,212.21
支付的往来款	3,459,677.56	4,372,610.17
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	1,367,188.57	1,511,008.29
支付的手续费	104,673.60	113,086.22
其他	27,334,844.51	459,772.94
合计	71,342,095.23	48,133,478.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

其他 27,334,844.51 元，其中 26,672,631.46 元为违规担保事项、先后被法院冻结的款项，其中基本户款项 4,237,900.84 元通过变更保全标的物方式解除冻结，违规担保事项实际冻结银行存款 22,434,730.62 元。

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金

无

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东股权减资款		12,000,000.00
支付租赁负债的本金和利息	4,974,148.86	4,622,799.48
支付其他融资款	305,831.03	
合计	5,279,979.89	16,622,799.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

（4）以净额列报现金流量的说明

无

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

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-149,619,306.31	-20,453,938.86
加：资产减值准备	8,245,372.02	6,194,579.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,904,043.14	4,537,182.13
使用权资产折旧	5,731,253.46	5,279,697.47
无形资产摊销	7,000,772.23	5,770,429.88
长期待摊费用摊销	573,563.08	575,831.95
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）	-318,045.67	96,397.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	58.78	52,256.99
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	31,980.82	28,555.28
财务费用（收益以“－”号填列）	2,288,675.16	1,177,359.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-819.20	-299,569.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,714,257.40	-1,867,842.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	15,360.16	23,587.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,001,513.30	-21,438,555.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,567,800.70	329,950.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,933,420.13	-92,643,044.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-109,361,642.20	-112,637,123.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,194,589.07	107,998,288.33
减：现金的期初余额	136,814,037.93	209,901,488.79
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	-2,619,448.86	-101,903,200.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,194,589.07	136,814,037.93
可随时用于支付的银行存款	134,036,557.65	136,656,578.75
可随时用于支付的其他货币资金	158,031.42	157,459.18
三、期末现金及现金等价物余额	134,194,589.07	136,814,037.93

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	24,598,010.81	2,163,280.19	违规担保、合同诉讼及劳动仲裁等冻结
货币资金	3,507,005.05	7,042,918.50	履约保证金、保函保证金等
货币资金	100,000.00	100,000.00	用于履约保函的质押存单
货币资金		179,670.61	受管控账户质量保证金
合计	28,205,015.86	9,485,869.30	

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、外币货币性项目

无

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	401,904.93	520,356.36
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,464,248.82	1,037,344.64
转租使用权资产取得的收入	259,633.02	259,633.02
与租赁相关的总现金流出	6,341,337.43	6,133,807.77

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	328,440.36	
合计	328,440.36	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	716,000.00	716,000.00
第二年	566,000.00	566,000.00
第三年	566,000.00	566,000.00
第四年	47,166.67	330,166.67

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,787,636.19	34,894,336.34
折旧及摊销	962,995.59	690,290.15
办公费及其他	467,348.28	798,335.82
委外研发费	59,760.28	9,531,860.89
短期租赁费用	18,468.65	3,714.53
合计	30,296,208.99	45,918,537.73
其中：费用化研发支出	24,784,034.65	36,928,943.55
资本化研发支出	5,512,174.34	8,989,594.18

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
医心大模型平台	4,180,842.74	1,274,192.87				5,455,035.61
一体化病案管理平台	3,904,685.82	680,431.60		4,585,117.42		
新一代智慧后勤管理平台	3,547,028.03	1,570,315.73				5,117,343.76
重症 AI 视觉监护预警系统	1,887,185.91	513,293.18				2,400,479.09
门诊质控管理系统	1,398,388.79	271,458.79		1,669,847.58		
医保综合运营管理	1,266,088.13	512,797.19		1,778,885.32		
智能陪诊系统 V1.0	972,157.87	337,839.43				1,309,997.30
RPA 患者报告采集系统		183,851.63				183,851.63
麻醉智能评估系统		64,957.78				64,957.78
AI 专病电子病历管理系统		51,966.21				51,966.21
重症医学运营质量管理平台		51,069.93				51,069.93
合计	17,156,377.29	5,512,174.34		8,033,850.32		14,634,701.31

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

医心大模型平台	研发进行中	2027 年 12 月 31 日	增加现有产品附加价值	2025 年 02 月 01 日	评审形成立项报告后，研发项目组完成软件设计、代码编写、系统测试、通过内部的验收评审并完成了研发项目需要的各类文档等工作，可以达到可使用或可销售状态。
新一代智慧后勤管理平台	研发进行中	2027 年 12 月 31 日	产品化，用于销售	2025 年 04 月 01 日	
重症 AI 视觉监护预警系统	研发进行中	2026 年 12 月 31 日	产品化，用于销售	2025 年 02 月 28 日	
智能陪诊系统 V1.0	研发进行中	2026 年 12 月 31 日	产品化，用于销售	2025 年 04 月 30 日	
RPA 患者报告采集系统	研发进行中	2029 年 02 月 28 日	产品化，用于销售	2026 年 06 月 01 日	
麻醉智能评估系统	研发进行中	2026 年 12 月 31 日	产品化，用于销售	2026 年 06 月 01 日	
AI 专病电子病历管理系统	研发进行中	2027 年 12 月 31 日	产品化，用于销售	2026 年 06 月 01 日	
重症医学运营质量管理平台	研发进行中	2026 年 12 月 31 日	产品化，用于销售	2026 年 06 月 01 日	

开发支出减值准备

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
辽宁荣科金融服务有限公司	40,000,000.00	铁岭	铁岭	软件服务	100.00%		投资
上海米健信息技术有限公司	50,000,000.00	上海	上海	软件服务	100.00%		收购（非同一控制下的企业合并）
苏州易健医疗信息技术有限公司	5,000,000.00	苏州	苏州	软件服务		100.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
西藏米健信息技术有限公司	10,000,000.00	拉萨	拉萨	软件服务		100.00%	投资
上海米健健康科技有限公司	6,000,000.00	上海	上海	软件服务		100.00%	投资
北京神州视翰科技有限公司	50,000,000.00	北京	北京	软件服务	100.00%		收购（非同一控制下的企业合并）
武汉视界物联科技有限公司	2,000,000.00	武汉	武汉	软件服务		100.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
东莞益视智能设备有限公司	5,000,000.00	东莞	东莞	制造业		100.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
广州市聚点电子科技有限公司	10,000,000.00	广州	广州	软件服务		60.00%	收购（非同一控制下的企业合并）
辽宁荣科智维云科技有限公司	50,000,000.00	沈阳	沈阳	软件服务	50.20%		投资
辽宁智维云创科技有限公司	20,000,000.00	沈阳	沈阳	软件服务		50.20%	投资
上海今创信息技术有限公司	12,000,000.00	徐州	上海	软件服务	85.1064%		收购（非同一控制下的企业合并）
上海今创软件技术有限公司	4,000,000.00	徐州	上海	软件服务		85.1064%	收购（非同一控制下的企业合并）
江苏今创软件有限公司	10,000,000.00	徐州	徐州	软件服务		85.1064%	投资
河南荣科智医科技有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	软件服务	100.00%		投资
北京荣科智维云科技有限公	3,335,894.00	北京	北京	软件服务	100.00%		收购（非同一控制下的

司							企业合并)
湖北荣科智医 科技有限公司	5,000,000.00	武汉	武汉	软件服务	100.00%		投资
上海荣科智医 科技有限公司	5,000,000.00	上海	上海	软件服务	100.00%		投资
广西荣科智医 科技有限公司	5,000,000.00	南宁	南宁	软件服务	100.00%		投资
上海荣科易健 康科技有限公 司	10,000,000.00	上海	上海	软件服务	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益余 额
上海今创信息技术有 限公司	14.8936%	-76,286.97		16,297,461.46
辽宁荣科智维云科技 有限公司	49.80%	3,073,430.00	7,806,905.23	45,056,163.66
广州市聚点电子科技 有限公司	40.00%	-530,026.32		1,440,061.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公 司名 称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
上海 今创 信息	183,6 74,59 7.40	33,67 1,932 .78	217,3 46,53 0.18	104,7 99,98 5.92	3,120 ,530. 00	107,9 20,51 5.92	183,0 77,06 3.05	32,59 1,139 .18	215,6 68,20 2.23	102,2 99,82 8.27	3,430 ,146. 62	105,7 29,97 4.89

技术有限公司												
辽宁荣科智维云科技有限公司	313,541,474.96	27,235,395.45	340,776,870.41	235,836,178.72	5,589,791.57	241,425,970.29	340,195,289.09	30,623,706.79	370,818,995.88	253,078,939.47	2,776,500.00	255,855,439.47
广州市聚点电子科技有限公司	54,249,668.52	1,795,884.21	56,045,552.73	52,172,538.13	272,861.59	52,445,399.72	48,222,151.34	1,949,846.19	50,171,997.53	44,736,684.39	510,094.34	45,246,778.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海今创信息技术有限公司	40,557,465.07	-512,213.08	-512,213.08	-12,133,038.74	55,193,039.01	11,402,263.39	11,402,263.39	-955,562.47
辽宁荣科智维云科技有限公司	105,062,658.21	6,171,546.19	6,171,546.19	-14,118,540.04	116,550,256.74	9,321,416.54	9,321,416.54	-72,731,428.69
广州市聚点电子科技有限公司	5,955,412.46	-1,325,065.79	-1,325,065.79	506,644.60	14,045,282.49	714,673.38	714,673.38	1,676,648.92

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	315,862.07	399,669.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-83,807.31	-122.25
--综合收益总额	-83,807.31	-122.25

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
西安荣科医疗科技有限公司	-687,885.42		-687,885.42
青海医产荣科医疗科技有限公司	-639,942.14		-639,942.14

其他说明

西安荣科医疗科技有限公司、青海医产荣科医疗科技有限公司目前经营停滞，公司难以与大股东取得有效沟通，未能获取其 2026 年半年度财务报表，因此，未填报上表超额亏损中“本期未确认的损失数据（或本期分享的净利润）”。公司将持续努力与两家公司相关人员取得联系，争取达成一致处置方案，保障公司权利和权益。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	7,900,000.00					7,900,000.00	与资产相关 政府补助
递延收益	3,756,500.00	250,000.00		500,000.00		3,506,500.00	与收益相关 政府补助
合计	11,656,500.00	250,000.00		500,000.00		11,406,500.00	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	11,283,134.24	15,199,417.48
合计	11,283,134.24	15,199,417.48

其他说明

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由审计委员会按照董事会批准的政策开展。审计委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、长期应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款、长期应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

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

1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司较少存在以浮动利率计息的银行借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

无

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让	应收款项融资	5,843,397.73	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书转让	应收票据	1,034,390.00	未终止确认	
合计		6,877,787.73		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书转让	5,843,397.73	
合计		5,843,397.73	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			4,611,371.26	4,611,371.26
（三）其他权益工具 投资			5,558,043.44	5,558,043.44
持续以公允价值计量的 资产总额			10,169,414.70	10,169,414.70
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

无

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他权益工具投资是对合伙企业及其他公司的投资。

对于合伙企业，公司按照各合伙企业对外投资的底层资产情况分别进行估值确定公允价值，然后按照本公司在合伙企业持有的底层资产中所享有的份额计算本公司应享有的底层资产市值份额，公司按照市场法等方法进行估值，确认权益工具公允价值。

对于持有的其他公司股权份额，公司根据被投资企业经营环境、经营情况、财务状况和投资成本等，采用成本法、市场法等方法进行估值，确认权益工具公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南信产数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	漯河市	资本市场服务	88000 万元	20.01%	20.01%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节、十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第八节、十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
青海医产荣科医疗科技有限公司	本公司之联营企业
西安荣科医疗科技有限公司	本公司之联营企业

上海天册荣科科技发展有限公司	本公司之联营企业
北京今创商保智能科技有限公司	本公司子公司之联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
豫信电子科技集团有限公司	本公司母公司的控股股东
王功学	本公司总裁
徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司总裁王功学之关联公司
河南云政数据管理有限公司	受同一集团控制（注 1）
河南智慧岛创新发展有限公司	受同一集团控制
黄河科技集团有限公司	受同一集团控制
河南数岸科技运营有限公司	受同一集团控制
武陟县信息产业投资有限公司	集团参控股公司

其他说明

注 1： 集团指豫信电子科技集团有限公司。

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南智慧岛创新发展有限公司	物业类费用	208,266.79		否	146,187.56
黄河科技集团有限公司	物业类费用			否	40,933.27

出售商品/提供劳务情况表

无

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------------	------------------------	-------	-------------	----------

		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
黄河科 技集团 有限公 司	房屋建 筑物								4,501. 75		
河南智 慧岛创 新发展 有限公 司	房屋建 筑物、 工位租 赁	143,66 9.70	117,24 7.68			175,50 0.00			6,802. 22	1,536, 116.85	2,049. 73
河南数 岸科技 运营有 限公司	办公家 具	12,895 .48	13,274 .33				30,000 .00				

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕
上海米健信息技术有限公司 （注 1）	5,000,000.00	2025 年 02 月 26 日	2029 年 02 月 25 日	是

注 1：本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海普陀区支行签订《小企业最高额保证合同》，为上海米健信息技术有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海普陀区支行提供最高本金限额为人民币 500.00 万元的连带责任保证。截至 2026 年 06 月 30 日，该担保合同下所有债务已经还清，担保责任履行完毕。

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

无

（5） 关联方资金拆借

无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

无

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,989,367.00	2,011,591.00

（8） 其他关联交易

公司控股子公司今创信息为适应市场变化，根据实际经营发展需要，增加注册资本人民币 260 万元。公司、王功学、

石超、徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）各股东，以今创信息未分配利润转增资本的方式进行等比例增资，其中：公司认缴今创信息新增注册资本人民币 2,212,766 元。本次增资完成后，今创信息注册资本由人民币 940 万元增加至人民币 1,200 万元，增资后各方持股比例不变。目前公司持有今创信息 85.1064%股权，公司总裁王功学持有今创信息 5.3191%股权。总裁王功学为公司关联方，本次增资事项构成关联共同投资，属于上市公司与关联人共同向标的企业增资的情形。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武陟县信息产业投资有限公司	1,680,960.00	84,048.00	1,763,320.00	88,166.00
应收账款	河南云政数据管理有限公司	39,622.64	19,811.32	39,622.64	19,811.32
其他应收款	西安荣科医疗科技有限公司	527,284.88	527,284.88	527,284.88	527,284.88
其他应收款	黄河科技集团有限公司			70,312.35	35,156.18
其他应收款	河南智慧岛创新发展有限公司	87,112.35	9,806.25	16,800.00	8,400.00
其他应收款	河南数岸科技运营有限公司	5,000.00	2,500.00	5,000.00	2,500.00
预付款项	河南智慧岛创新发展有限公司			22,397.38	
预付款项	河南数岸科技运营有限公司			11,061.94	

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海医产荣科医疗科技有限公司	484,241.24	484,241.24
其他应付款	河南云政数据管理有限公司	352,830.19	352,830.19
其他应付款	河南智慧岛创新发展有限公司	320,997.27	
其他应付款	上海天册荣科科技发展有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	北京今创商保智能科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	河南数岸科技运营有限公司	1,833.54	
应付股利	王功学	2,127,660.00	2,127,660.00
应付股利	徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）	1,702,128.00	1,702,128.00
租赁负债	河南智慧岛创新发展有限公司	319,726.63	
一年内到期的其他非流动负债	河南智慧岛创新发展有限公司	1,216,390.23	324,683.95

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 2020 年 6 月 10 日，公司与抚顺银行股份有限公司（以下简称抚顺银行）签订《最高额担保合同》（合同编号：抚银总支 2020 年综信 02 号高保 05 号），为辽宁国科能源有限公司与抚顺银行签订的《综合授信额度合同》（合同编号：抚银总支 2020 年综信 02 号）、《流动资金借款合同》（合同编号：抚银总支 2021 年流贷 02 号）提供担保。该笔贷款到期日为 2024 年 5 月 22 日，担保本金 10,000 万元，本金余额 10,000 万元。

2) 2020 年 6 月 10 日，公司与抚顺银行签订《最高额担保合同》（合同编号：抚银总 2020 年综信 01 号高保 04 号），为沈阳致远石油化工有限公司与抚顺银行签订的《综合授信额度合同》（合同编号：抚银总支 2020 年综信 01 号）、《流动资金借款合同》（合同编号：抚银总支 2020 年流贷 07 号）提供担保。该笔贷款到期日为 2024 年 4 月 29 日，担保本金 14,000 万元，本金余额 13,500 万元。

3) 2020 年 11 月 16 日，公司与抚顺银行股份有限公司开发区支行（以下简称抚顺银行开支）签订《保证合同》（合同编号：抚银开支 2020 年流贷 01 号保 01 号），为沈阳致远石油化工有限公司与抚顺银行开支签订的《流动资金借款合同》（合同编号：抚银开支 2020 年流贷 01 号）提供担保。该笔贷款到期日为 2025 年 4 月 25 日，担保本金 7,500 万元，本金余额 7,496.99 万元。

4) 2020 年 11 月 16 日, 公司与抚顺银行开支签订《保证合同》(合同编号: 抚银开支 2020 年流贷 02 号保 01 号), 为沈阳锦乾能源科技有限公司与抚顺银行开支签订的《流动资金借款合同》(合同编号: 抚银开支 2020 年流贷 02 号) 提供担保。该笔贷款到期日为 2025 年 4 月 25 日, 担保本金 20,000 万元, 本金余额 20,000 万元。

5) 2020 年 12 月 16 日, 公司与抚顺银行开支签订《保证合同》(合同编号: 抚银开支 2020 年流贷 03 号保 06 号), 为辽宁国科能源有限公司与抚顺银行开支签订的《流动资金借款合同》(合同编号: 抚银开支 2020 年流贷 03 号) 提供担保。该笔贷款到期日为 2025 年 6 月 5 日, 担保本金 5,500 万元, 本金余额 5,500 万元。

6) 2020 年 12 月 16 日, 公司与抚顺银行开支签订《保证合同》(合同编号: 抚银开支 2020 年流贷 04 号保 06 号), 为沈阳硕源石油化工有限公司与抚顺银行开支签订的《流动资金借款合同》(合同编号: 抚银开支 2020 年流贷 04 号) 提供担保。该笔贷款到期日为 2025 年 6 月 5 日, 担保本金 22,000 万元, 本金余额 22,000 万元。

上述担保均发生于前任控股股东管控期间, 未经公司董事会、股东会审议, 擅自以上市公司名义对外提供的违规担保, 相关债权人同为抚顺银行。截至本报告披露日, 第 1 笔违规担保, 公司已收到法律诉讼文书, 案件尚未开庭审理; 第 2 至第 4 笔, 据了解, 抚顺银行已向人民法院提起诉讼, 但公司尚未收到相关法律文书; 第 5 笔及第 6 笔, 相关案件二审法院已发回重审, 抚顺银行未向公司主张承担担保责任。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：健康医疗及社保、政府及公共事业、其他。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	健康医疗及社保	政府及公共事业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	146,622,280.13	89,461,118.72	5,687,213.93		241,770,612.78
主营业务成本	78,712,218.92	71,901,307.82	4,036,654.53		154,650,181.27
资产总额	1,526,458,049.65				1,526,458,049.65
负债总额	862,114,619.00				862,114,619.00

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

由于本公司及各子公司均有上述各报告分部的相关业务，故本公司的资产总额与负债总额未按报告分部进行划分。

（4） 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,870,555.78	11,748,037.85
1 至 2 年	9,234,006.29	9,068,389.09
2 至 3 年	3,224,470.12	2,944,212.54
3 年以上	100,030,595.72	103,133,434.00
3 至 4 年	3,410,230.49	5,777,034.69
4 至 5 年	4,498,809.36	28,958,870.64
5 年以上	92,121,555.87	68,397,528.67
合计	124,359,627.91	126,894,073.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,959,907.22	21.68%	26,959,907.22	100.00%		26,959,907.22	21.25%	26,959,907.22	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	97,399,720.69	78.32%	71,249,139.81	73.15%	26,150,580.88	99,934,166.26	78.75%	68,948,384.17	68.99%	30,985,782.09
其中：										
应收客户款	85,579,442.12	68.82%	71,249,139.81	83.25%	14,330,302.31	89,333,922.44	70.40%	68,948,384.17	77.18%	20,385,538.27
低风险组合	11,820,278.57	9.50%			11,820,278.57	10,600,243.82	8.35%			10,600,243.82
合计	124,359,627.91	100.00%	98,209,047.03	78.97%	26,150,580.88	126,894,073.48	100.00%	95,908,291.39	75.58%	30,985,782.09

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	8,998,000.00	8,998,000.00	8,998,000.00	8,998,000.00	100.00%	预计无法收回
第二名	8,148,000.00	8,148,000.00	8,148,000.00	8,148,000.00	100.00%	预计无法收回
第三名	2,148,003.00	2,148,003.00	2,148,003.00	2,148,003.00	100.00%	预计无法收回
第四名	2,042,580.00	2,042,580.00	2,042,580.00	2,042,580.00	100.00%	预计无法收回
第五名	1,429,720.00	1,429,720.00	1,429,720.00	1,429,720.00	100.00%	预计无法收回
其他汇总	4,193,604.22	4,193,604.22	4,193,604.22	4,193,604.22	100.00%	预计无法收回
合计	26,959,907.22	26,959,907.22	26,959,907.22	26,959,907.22		

按组合计提坏账准备类别名称：应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收客户款	85,579,442.12	71,249,139.81	83.25%
合计	85,579,442.12	71,249,139.81	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	11,820,278.57	0.00	0.00%
合计	11,820,278.57	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	26,959,907.22					26,959,907.22
按信用风险特征组合计提坏账准备	68,948,384.17	2,300,755.64				71,249,139.81
合计	95,908,291.39	2,300,755.64				98,209,047.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	22,696,269.10		22,696,269.10	18.11%	22,696,269.10
第二名	10,480,597.15		10,480,597.15	8.36%	3,563,078.85
第三名	8,998,000.00		8,998,000.00	7.18%	8,998,000.00
第四名	8,148,000.00		8,148,000.00	6.50%	8,148,000.00
第五名	3,721,527.10		3,721,527.10	2.97%	3,721,527.10
合计	54,044,393.35		54,044,393.35	43.12%	47,126,875.05

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	126,042,552.00	164,042,552.00
其他应收款	33,907,290.06	1,730,248.06
合计	159,949,842.06	165,772,800.06

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京神州视翰科技有限公司	92,000,000.00	130,000,000.00
上海今创信息技术有限公司	34,042,552.00	34,042,552.00
合计	126,042,552.00	164,042,552.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,285,024.89	
保证金、押金等	3,210,406.33	3,399,702.75
应收股权转让款	2,745,903.00	2,745,903.00
代垫及代付款项	342,738.77	345,953.40
备用金	146,912.48	97,912.48
其他	527,284.88	527,284.88
合计	39,258,270.35	7,116,756.51

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,138,879.59	930,953.40
1 至 2 年	97,912.48	97,912.48
2 至 3 年	853,868.68	849,968.68
3 年以上	5,167,609.60	5,237,921.95
3 至 4 年	821,466.60	891,778.95
4 至 5 年	730,728.00	730,728.00
5 年以上	3,615,415.00	3,615,415.00
合计	39,258,270.35	7,116,756.51

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,371,100.36	8.59%	3,371,100.36	100.00%		3,371,100.36	47.37%	3,371,100.36	100.00%	
按组合计提坏账准备	35,887,169.99	91.41%	1,979,879.93	5.52%	33,907,290.06	3,745,656.15	52.63%	2,015,408.09	53.81%	1,730,248.06

其中：										
应收其他款项	3,602,145.10	9.18%	1,979,879.93	54.96%	1,622,265.17	3,745,656.15	52.63%	2,015,408.09	53.81%	1,730,248.06
低风险组合	32,285,024.89	82.23%			32,285,024.89					
合计	39,258,270.35	100.00%	5,350,980.29	13.63%	33,907,290.06	7,116,756.51	100.00%	5,386,508.45	75.69%	1,730,248.06

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,745,903.00	2,745,903.00	2,745,903.00	2,745,903.00	100.00%	预计无法收回
客户二	527,284.88	527,284.88	527,284.88	527,284.88	100.00%	预计无法收回
客户三	97,912.48	97,912.48	97,912.48	97,912.48	100.00%	预计无法收回
合计	3,371,100.36	3,371,100.36	3,371,100.36	3,371,100.36		

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他款项	3,602,145.10	1,979,879.93	54.96%
合计	3,602,145.10	1,979,879.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	32,285,024.89	0.00	0.00%
合计	32,285,024.89	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节、五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		2,015,408.09	3,371,100.36	5,386,508.45
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-35,528.16		-35,528.16
2026 年 6 月 30 日余额		1,979,879.93	3,371,100.36	5,350,980.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

划分为第一阶段的是低风险组合的其他应收款，不计提坏账准备；划分为第二阶段的是公司按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，坏账准备计提比例为 1 年以内 2%，1-2 年 5%，2-3 年 30%，3-4 年 50%，4-5 年 80%，5 年以上 100%；划分为第三阶段的是按单项计提坏账准备的其他应收款，根据可回款情况确定坏账计提比例。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,371,100.36					3,371,100.36
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,015,408.09	-35,528.16				1,979,879.93
合计	5,386,508.45	-35,528.16				5,350,980.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	28,433,888.89	1 年以内	72.43%	
第二名	往来款	3,691,136.00	1 年以内	9.40%	
第三名	应收股权转让款	2,745,903.00	5 年以上	6.99%	2,745,903.00
第四名	保证金	764,512.00	5 年以上	1.95%	764,512.00
第五名	保证金	749,666.60	3-4 年	1.91%	374,833.30
合计		36,385,106.49		92.68%	3,885,248.30

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,028,328,936.01	400,787,581.38	627,541,354.63	1,028,328,936.01	397,940,208.30	630,388,727.71
对联营、合营企业投资	194,060.63		194,060.63	199,669.38		199,669.38
合计	1,028,522,996.64	400,787,581.38	627,735,415.26	1,028,528,605.39	397,940,208.30	630,588,397.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海今创信息技术有限公司	243,499,991.60						243,499,991.60	
上海米健信息技术有限公司	70,462,542.57	298,069,223.10					70,462,542.57	298,069,223.10
北京神州视翰科技有限公司	239,767,477.06	76,232,501.94					239,767,477.06	76,232,501.94
辽宁荣科智维云科技有限公司	25,100,000.00						25,100,000.00	
辽宁荣科金融服务有限公司	16,361,516.74	23,638,483.26					16,361,516.74	23,638,483.26
湖北荣科智医科技有限公司	5,000,000.00				1,709,348.92		3,290,651.08	1,709,348.92
上海荣科智医科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广西荣科智医科技有限公司	5,000,000.00				1,138,024.16		3,861,975.84	1,138,024.16
北京荣科智维云科技有限公司	197,199.74						197,199.74	
上海荣科易健康科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
河南荣科智医科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	630,388,727.71	397,940,208.30			2,847,373.08		627,541,354.63	400,787,581.38

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价 值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
二、联营企业												
上海天册 荣科科技 发展有限 公司	199,669.38				-5,608.75						194,060.63	
青海医产 荣科医疗 科技有限 公司												
西安荣科 医疗科技 有限公司												
小计	199,669.38				-5,608.75						194,060.63	
合计	199,669.38				-5,608.75						194,060.63	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

青海医产荣科医疗科技有限公司、西安荣科医疗科技有限公司两家联营企业均发生超额亏损，已导致对其长期股权投资的账面价值减记为零。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,169,876.09	10,268,126.81	10,760,384.28	10,228,015.89
其他业务	322,982.07	205,341.29	269,732.89	105,986.26

合计	11,492,858.16	10,473,468.10	11,030,117.17	10,334,002.15
----	---------------	---------------	---------------	---------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分行业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
健康医疗及社保	6,339,104.24	5,471,829.78	6,339,104.24	5,471,829.78
政府及公共事业	1,625,707.15	1,731,163.97	1,625,707.15	1,731,163.97
其他	3,528,046.77	3,270,474.35	3,528,046.77	3,270,474.35
合计	11,492,858.16	10,473,468.10	11,492,858.16	10,473,468.10

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,977,297.25	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,608.75	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		12,328.77
合计	13,971,688.50	10,012,328.77

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	317,986.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正	708,093.63	

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)		
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	52,645.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	961,699.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-108,729,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,885.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,781.00	
减：所得税影响额	69,220.74	
少数股东权益影响额（税后）	153,368.56	
合计	-107,487,568.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-22.19%	-0.2377	-0.2377
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.51%	-0.0697	-0.0697

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他

无