



神州数码信息服务集团股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐启昌、主管会计工作负责人刘伟刚及会计机构负责人(会计主管人员)王晨旭声明：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。

公司已在本报告中描述了公司发展过程中可能面对的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的内容。敬请广大投资者注意投资风险。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	25
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 债券相关情况	48
第八节 财务报告	49

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（三）以上文件的备查地点：公司资本战略部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、神州信息、本集团	指	神州数码信息服务集团股份有限公司
太光电信	指	深圳市太光电信股份有限公司
神州控股	指	神州数码控股有限公司
神州数码	指	神州数码集团股份有限公司
神码软件	指	神州数码软件有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中农信达	指	北京中农信达信息技术有限公司
华苏科技	指	南京华苏科技有限公司
信息系统公司	指	神州数码信息系统有限公司
旗硕科技	指	北京旗硕基业科技股份有限公司
公司章程	指	神州数码信息服务集团股份有限公司章程
股东会	指	神州数码信息服务集团股份有限公司股东会
董事会	指	神州数码信息服务集团股份有限公司董事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	神州信息	股票代码	000555
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	神州数码信息服务集团股份有限公司		
公司的中文简称	神州信息		
公司的外文名称	Digital China Information Service Company Ltd.		
公司的外文名称缩写	DCITS		
公司的法定代表人	徐启昌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟刚	李丹
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 18 号楼神州信息大厦	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 18 号楼神州信息大厦
电话	010-61853676	010-61853676
传真	010-62694810	010-62694810
电子信箱	dcits-ir@dcits.com	dcits-ir@dcits.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 1 月 6 日召开的第十届董事会 2026 年第一次临时会议，审议通过了《关于变更公司法定代表人的议案》；2026 年 1 月 26 日，公司已完成了公司法定代表人变更、公司章程备案等工商变更登记手续，并取得了深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》，公司法定代表人变更为徐启昌先生。具体内容详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《第十届董事会 2026 年第一次临时会议决议公告》（公告编号：2026-002）、《关于变更法定代表人并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2026-004）。

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）	4,125,497,920.30	4,423,197,189.12	-6.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-282,924,104.10	-96,379,629.35	-193.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-68,064,771.43	-97,222,316.83	29.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,575,272,015.54	-2,857,302,766.55	44.87%
基本每股收益（元/股）	-0.2930	-0.1003	-192.12%
稀释每股收益（元/股）	-0.2930	-0.1003	-192.12%
加权平均净资产收益率	-5.06%	-1.72%	-3.34%
	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）	12,124,563,926.95	12,525,575,558.10	-3.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,471,932,831.05	5,688,129,419.01	-3.80%

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）	-889,329.82	
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）	358,207.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	8,545,741.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,785,769.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,174,313.61	
减：所得税影响额	-73,797,844.38	
少数股东权益影响额（税后）	283,252.22	
合计	-214,859,332.67	

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。

（一）金融科技行业发展趋势

中央金融工作会议明确部署做好数字金融等“五篇大文章”，提出“金融机构要加快数字化转型，提高金融服务便利性和竞争力”，为金融科技行业的长期发展确立了基调。工信部赛迪研究院《2025 中国银行业 IT 解决方案市场份额分析报告》显示，2025 年中国银行业整体 IT 投资规模 2,814.3 亿元，较 2024 年度的 2,757.48 亿元增长约 2.06%，2025 年中国银行业 IT 解决方案市场规模为 628.01 亿元，较 2024 年的 614.87 亿元增长 2.14%。行业整体需求继续保持平缓增长态势，核心业务系统、数据智能、风险管理、监管报送和 AI 嵌入式应用等领域具有较强的结构性需求。

2025 年中央经济工作会议作出“深化拓展‘人工智能+’，完善人工智能治理，创新科技金融服务”的工作部署，为人工智能技术赋能金融科技产业发展提供了关键顶层政策指引。依托国家顶层政策引导，国内金融科技领域人工智能应用加速发展。IDC《中国金融行业生成式 AI 平台及应用解决方案市场份额，2025》报告指出，2025 年该市场规模 17.40 亿元，同比增 90.4%，预计 2029 年达 113.50 亿元，年均复合增速 60%。金融行业的 AI 应用已从零散试点逐渐过渡到标准化、可复制的规模化落地阶段，行业发展的导向由验证技术可行性转向挖掘可量化商业价值。各类人工智能应用持续渗透金融机构核心经营流程，深度赋能对公营销、财富管理、信贷审批、合规审查、智能风控等业务场景，智能化转型已然成为金融科技行业发展的重要推动力。

（二）公司主营业务介绍

公司在金融强国建设目标指引下，提出“AI for Process”理念，依托“通专融合”的技术体系，推动数字技术与数据要素融合创新，迭代升级产品服务，为金融机构及泛行业客户提供一体化数智化转型服务，赋能客户高质量发展。在金融行业，公司凭借对金融业务场景的深刻理解，依托“数云融合”为核心理念的未来银行应用架构 ModelBank5.0，推动 AI 与复杂业务流程的融合实现流程优化升级。公司搭建了覆盖金融机构业务、渠道、管理、架构的全场景解决方案体系，助力各类金融机构数智化转型。

1. 业务类解决方案

公司核心业务解决方案全面保障银行存款、贷款、汇款结算等日常交易高效有序运行，实现全业务场景下的精准核算管控与账务集中化管理，同时支持全渠道客户信息的整合归集与精细化管理，为银行筑牢业务运营的核心基础。

中间业务解决方案为银行与多行业开展场景化金融合作提供全方位支撑，涵盖代收代付、账户管控、资金监管、支付结算、清分清算等核心服务，助力银行加快创新产品上线速度，丰富业务品类。

支付解决方案通过统一整合银行各类支付通道与工具，建立标准化业务模式及规范化管理制度，适配支付渠道与工具的迭代升级需求，持续为银行输出稳定、高效、安全的支付服务能力，保障支付业务平稳有序开展。

信贷解决方案实现零售、对公、网贷、移动展业等多类业务场景的全域覆盖，构建起贷前审核、贷中管控、贷后监管的全流程闭环管理体系，有效提升银行信贷审批效率与服务精准度，强化风险智能预警与管控能力。

2. 渠道类解决方案

公司数字银行解决方案打造全渠道一体化服务体系，整合柜面、个人及企业手机银行、网上银行、交易银行、企业服务门户、微信银行、远程银行、移动展业等各类渠道系统，实现全流程、全渠道的无缝打通与协同联动，助力银行构建便捷、高效的全场景金融服务。

财资与现金管理解决方案聚焦银行对公渠道拓展与服务升级，为集团企业提供专业化的资金管理、结算、流动性管理等配套服务，帮助企业优化资金配置、提升运营效率。同时强化银行对公服务能力，深化银企合作粘性，助力银行拓展优质对公客户资源。

开放银行解决方案依托开放标准化接口，与各行业生态伙伴开展深度合作，持续拓宽银行服务场景边界，推动金融服务与实体场景深度融合，助力银行构建多元共赢的开放金融生态体系。

3. 管理类解决方案

公司资产负债解决方案构建事前规划、事中管控、事后检视的全链条闭环管理机制，为银行提供定制化资产负债配置方案，有效提升银行资产负债主动管理能力，助力银行优化资产负债结构，实现稳健运营发展。

风险管理解决方案全面覆盖信用风险、市场风险、全面风险等各类风险场景，构建多维度风险识别与智能预警模型，精准识别各类风险隐患并提前预警，提升银行风险管控的前瞻性与主动性，为银行筑牢全方位风险防控屏障。

监管报送解决方案依托自动化处理流程与标准化操作规范，实现监管数据自动采集、校验，助力银行精准、及时完成各类监管数据及报告报送工作，全面契合监管合规要求。

此外，公司搭建全域数据管理平台，提供涵盖数据汇聚、治理、资产、应用、服务的五维一体化完整解决方案，帮助银行完成多源数据的整合，挖掘数据潜在价值，推动银行实现数据驱动的精细化运营。

4. 架构类解决方案

企业级微服务平台为各类应用提供传统环境与云环境下的跨应用集成及治理能力，有效提升系统灵活性、可扩展性与迭代效率，精准适配银行数字化转型过程中业务快速迭代、场景持续创新的需求。

企业服务总线（ESB）依托数据服务总线整合银行各类业务系统，实现跨业务系统的互联互通与高效数据交互，凭借标准化接口与规范化治理机制，彻底打破系统间的信息孤岛，推动各业务系统高效协同运转。

（三）公司的行业地位

依托三十余年在金融科技领域的深耕积累与持续创新，公司行业影响力深厚，市场认可度突出，持续保持行业领先地位。根据赛迪咨询、IDC 权威报告：2025 年中国银行解决方案市场，公司整体份额居国内上市公司第一；连续多年在基础业务类、渠道服务类、核心业务系统、渠道管理、开放银行等领域蝉联市场第一；在支付清算、智慧网点、网络银行、财资管理、互联网金融服务类等领域位居市场前三；多个关键领域的市场份额优势，充分彰显了公司在金融科技行业的领先地位。

二、核心竞争力分析

（一）聚焦金融 AI，构筑深厚技术壁垒

研发投入上，报告期内，公司研发费用达 2.29 亿元，整体研发投入规模与投入强度在行业内保持领先，为技术迭代与

创新提供了有力支撑。未来公司将持续保持研发投入强度，持续巩固技术领先优势，为公司长期稳健发展筑牢坚实的技术根基。

研发方向上，公司重点聚焦人工智能技术在金融领域的深度落地，围绕金融 AI 智能体、金融软件工艺升级等关键技术开展研发，推动 AI 能力深度融入银行业务流程，实现前沿技术与金融业务场景的有效打通。

研发体系上，公司搭建了涵盖新动力数字金融研究院、AI 创新中心，西安、合肥、广州三大研发基地，以及北京、成都、南京、威海四大研发中心的一体化研发体系。依托全国研发布局统筹调配技术资源，提升技术攻关能力与客户需求响应效率。

（二）全域产品体系，赋能金融数智转型

公司深度融合人工智能、云原生、大数据等前沿技术，构建了覆盖全场景的金融数智化产品体系，同时具备战略咨询、落地实施、持续运营的全链条服务能力，助力各类金融机构数智化转型。

产品端，公司打造了覆盖金融经营全链路的完整产品矩阵，业务上可满足金融机构核心交易、客户触达、支付清算等业务需求，适配高并发场景；管理上凭借资产负债管理与数据治理能力，赋能机构合规运营与精细化管理；技术上依托自主研发技术底座，保障业务系统稳定高效运转。公司将“AI for Process”进一步延伸至银行核心业务流程，公司已完成多款智能解决方案的研发，覆盖上百项银行业务场景，打造数十个智能体，为金融机构智能化升级提供支撑。

服务端，公司建立标准化、体系化的全流程服务机制。咨询环节结合金融机构发展战略与行业趋势，定制专属数智化转型方案，明确建设优先级；实施环节采用模块化部署模式，支持按需选配功能模块，高效保质完成项目交付；运营环节推行长期陪跑服务模式，持续助力客户完成业务迭代升级，快速落地数字化价值。

（三）广泛客户覆盖，精准洞察行业需求

公司长期深耕金融科技赛道，构建了覆盖面广泛的金融客户生态体系，累计服务各类金融机构超 2,000 家。涵盖央行及 4 家政策性银行、6 大国有银行、12 家股份制商业银行、125 家以上城市商业银行、400 余家农信社与农商行、20 余家民营银行及独立法人直销银行、40 余家外资银行、300 家以上村镇银行，并在海外为 20 余家银行提供服务；同时，保险领域覆盖 160 余家客户，证券领域服务 130 余家，其他金融领域服务 600 余家。

依托广泛的客户布局与长期的行业实践，公司深刻理解不同类型金融机构的发展痛点与个性化诉求。在人工智能深度赋能金融业的趋势下，公司把多年产业沉淀转化为独特竞争壁垒，依托丰富的真实业务场景数据与深度行业理解，持续打磨、落地金融 AI 解决方案，不断强化综合服务能力与市场竞争力，引领金融行业数智化变革。

（四）屡获行业认可，引领标准创新实践

公司在金融科技领域的创新实践获得业界权威广泛认可。报告期内，公司获评毕马威中国领先金融科技 TOP50 企业、零壹财经数字金融 50 强、经济观察报“新质 100”创新企业、华为 2025 年度功勋合作伙伴、中国互联网协会智能体创新推进计划合作伙伴等多项荣誉，持续巩固行业领先地位。

截至目前，公司已发布及在研标准数量均超 100 项。报告期内，公司完善人工智能标准体系布局，在国际上参与 ISO/IEC JTC1/SC40 会议，跟进前沿标准化动态；国内深度参与全国金融标准化技术委员会、全国信息技术标准化技术委员会人工智能分技术委员会、全国数据标准化技术委员会三大国家级标准化组织工作，围绕知识工程、智能体系统、智能体互联、高质量数据集等方向推进多项 AI 领域标准建设，有力地支撑了国务院“人工智能+”行动、国家数据局高质量数据集建设等国家战略部署的标准化落地。

报告期内，公司牵头联合人民银行多地分支机构、多家金融及泛金融机构，发布《金融领域基于可信框架的 Agent OS

智能体业务承载与治理》课题报告。针对金融智能体规模化落地存在的底座缺失、能力碎片化、治理空白等行业痛点，报告首次系统性地提出金融级 Agent OS 概念、能力框架与治理架构，为行业提供了“统一运行、统一治理、统一分发、统一审计”四位一体建设参考路径，降低行业在智能体领域的重复探索成本，推动金融 AI 安全、可控、可审计赋能实体经济。同时，公司参与 Swift2026 中国用户大会，围绕 ISO20022 标准体系下跨境支付全链路客户体验优化建言献策，以标准先行+专业能力推动行业痛点难点的破局解题。

（五）深化产业协同，共建金融科技生态

报告期内，公司持续输出金融科技研究成果，发布三部行业白皮书，引领银行业数智化转型方向。《2026 银行业中间业务：净息差压力下的价值新引擎》剖析行业趋势，提炼中收增长路径，助力银行培育第二增长曲线。《2030 展望下一代银行核心系统蝶变之道》梳理银行核心系统演进脉络，预判核心系统将由“胖核心”迭代至轻量化“瘦核心”，最终迈向“无核心”架构。《银行本体论白皮书（2026）》提出，本体论可为 AI 智能体植入业务规则，解决模型黑盒、决策不可靠、合规风险等痛点，助力银行降本增效、合规经营。

公司围绕金融数智化转型，深化产学研及客户 AI 共创。公司联合中科大国际金融研究院和多家金融机构，聚焦架构重构、流程再造、智能能力沉淀，布局面向未来的 AI 原生核心体系建设。公司与青岛银行进行多智能体对公营销助手 AI 共创，针对传统对公营销客户分散、决策滞后等痛点，创新“任务编排中枢+专业智能体集群”架构，实现对公营销全流程智能化，推动业务由经验驱动转向“数据+智能”驱动，形成可复用的智能化经营样板。

公司牵头华为、阿里云、海光科技、OceanBase 等机构，发起行业首个金融 AI 应用领域的大模型生态联盟。联盟汇聚大模型、算力、数据库、云、安全、金融应用等产业链资源，推动技术共建、标准共商、成果共享、风险共防，打通“模型-算力-应用-安全”全链路，加快金融智能体规模化落地，打造安全可控、开放共赢的金融 AI 生态，助力金融业高质量数智化转型。

三、主营业务分析

（一）概述

顺应国家数字经济顶层战略导向，公司锚定金融行业落实“五篇大文章”带来的发展新机遇，持续深化金融科技战略布局，紧抓人工智能与金融业务深度融合的发展契机，以“AI for Process”理念赋能数字金融智能化转型，推动经营质量持续优化、价值效能稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入 41.25 亿元，同比下降 6.73%，其中软件开发和技术服务收入 30.89 亿元，同比增长 6.26%。公司根据北京城建智控科技股份有限公司（以下简称“北京城建”）买卖合同纠纷案件一审判决及《企业会计准则第 13 号——或有事项》相关规定计提预计负债，受该因素影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润-2.83 亿元，同比下降 193.55%；扣除非经常性损益后的净利润-0.68 亿元，同比减亏 29.99%。

在金融数字化领域，报告期内，金融行业实现营业收入 18.09 亿元。公司聚焦金融科技赛道，依托对金融行业业务逻辑与真实场景的深度洞察，构建了覆盖金融机构业务全链路、全场景的解决方案矩阵，累计为全球 2,000 余家金融机构提供数智化转型服务。

在政企数字化领域，报告期内，公司政企业务实现收入 17.43 亿元。依托长期深耕财税数字化形成的业务积淀与技术能力，公司深度参与金税三期、四期建设，助力中国财税行业数智化升级。公司积极抢抓智算产业发展机遇，面向各类企业提供贴合业务场景的算力基础设施服务。

在运营商数字化领域，报告期内，公司运营商业务实现收入 5.70 亿元。公司作为国内领先第三方网络优化厂商，依托

深厚通信技术底座，为运营商提供通信大数据网络优化产品与专业化技术服务。

1、金融软服持续保持领先，金融科技战略稳步推进

根据赛迪顾问出具的《2025 年中国银行业 IT 解决方案市场份额分析报告》，公司金融软服业务市场份额继续位列中国上市公司第一名，彰显了公司在金融科技赛道的核心竞争力与领先优势。报告期内，金融软服业务总签约额 18.90 亿元，金融软服业务收入 16.26 亿元，公司金融软服业务保持稳定发展。

1.1 保障业务稳定运行，优化交易处理效能

面对数智化发展趋势，公司以 AI 技术加快推动银行新一代核心系统转型发展。通过智能化、自动化、交互化的三重价值升维，实现银行传统核心从“效率支撑者”角色向“业务赋能者”角色的进化。报告期内，公司核心解决方案市场突破成效显著，持续保持市场领先地位。成功签约东部某省级农信机构、西北某省级农信机构、两家区域重要城商行、南部某省级头部农商银行核心系统建设项目，并顺利中标东北某城商行新一代核心业务系统建设项目。

支付解决方案持续深耕市场，与乌海银行、湖南银行、台州银行、四川银行、泉州银行、龙江银行、北部湾银行等签约统一支付平台、大小额支付系统、智能头寸管理、支付清算升级等项目，帮助银行搭建稳定合规的资金清算体系。

数字人民币解决方案积极响应行业政策导向，紧抓市场发展机遇，签约多家运营银行标杆项目，先后承接宁波银行、华夏银行、北京银行的数字人民币项目建设，同步参与中信银行、广发银行、浙商银行等机构的数字人民币项目建设。

1.2 打通各类渠道触点，升级客户服务体验

公司柜面解决方案斩获多项标杆项目，先后签约厦门国际银行、海南农商、青海银行、汉口银行、秦皇岛银行、沧州银行，落地柜面系统、无纸化前端、跨平台改造等建设内容，为银行搭建统一高效的线下业务办理终端。依托智能体赋能，柜面系统实现了开发流程优化与交付效率显著提升，已在厦门国际银行、汉口银行、青海银行、海南农商等项目试点落地。

电子渠道解决方案落地成果丰富，先后签约徽商银行、沧州银行、宁波银行、上海华瑞银行、汉口银行等客户，围绕线上交易平台、企业网银、电子银行、个人线上渠道完成迭代改造与大模型企业 APP 开发，完善银行智能化线上客户服务入口。

财资解决方案顺利签约新疆银行司库系统、北京银行云原生司库平台、金华银行财资管控系统多项标杆项目，助力银行强化集团客户专业化资金管理与结算能力，提升对公客户综合服务质效。

1.3 精细合规管控治理，释放数据要素价值

公司资产负债解决方案持续实现市场突破。资产负债系列产品持续深化与杭州银行、西安银行、浙江联合农商银行等优质商业银行合作；总账业务成功实现华夏银行、浙江联合农商银行、安徽农信等客户拓展，助力银行优化资产负债结构，提升经营决策支撑能力。

风险解决方案持续深耕国内金融风控市场，在客户风险画像、建模分析、客户报告生成等多个场景进行落地，先后完成两家股份制银行、两家农信机构全域风控体系搭建及智能化升级项目实施，帮助客户完善风控架构、提升风险管控能力。

数据解决方案依托知识中台搭建的高质量数据底座，突破表级、列级的局限，实现算子粒度的数据加工链路追踪，结合企业数据字典完成对大模型输出结果的校验纠偏，构建对公、零售业务数据集，支撑上层智能体应用。该方案已于上半年结合业务场景，在某国有大行、多家股份制银行及城商行落地实施。

1.4 筑牢底层技术基座，促进系统联动协同

公司企业级微服务平台及企业服务总线（ESB）持续保持市场领先地位，微服务平台先后签约沧州银行、上海农商、内蒙农商等多家机构，为银行打造轻量化、可扩展的技术底座，实现业务系统快速迭代与各系统数据互通共享。

同时，海南农商企业消息服务平台、天津农商服务支撑平台建设等项目顺利签约，完善了银行的企业消息队列、全域服务治理等配套技术能力。

1.5 持续推进业务落地，有序开展海外布局

海外业务持续推进能力升级，由单纯技术服务商，向信息系统建设、创新业务对接、业务运营赋能的综合服务合作伙伴转型。

银行解决方案业务聚焦数字银行、创新银行等优质客户，输出核心业务系统、网银系统、开放银行数字化解决方案，稳步推进中东地区某头部银行、东南亚某新型数字银行等重点客户的项目交付；依托客户业务场景持续迭代系统、优化服务，夯实海外银行客户基础，沉淀标准化项目实施经验。

创新业务对接方面，依托自研数字金融操作系统 FinanceOS，为银行搭建数字资产、新型支付创新业务对接接口，支撑各类创新业务有序开展。

业务运营赋能方面，以 AI 支付技术为核心，整合各类卡组织与商户资源，打通银行端到端支付收单全链路，目前已与万事达共建 AI 支付生态，接入其支付运营体系开展协同运营。

2、“AI for Process”助力金融机构数智化升级

公司持续践行“AI for Process”核心理念，推动 AI 深度融入金融核心业务流程，依托银行本体论夯实 AI 可信决策基础，并提供覆盖咨询、建设、运营和交付的 CBOT 全链条服务。报告期内，公司金融软服 AI 相关业务签约总额 1.96 亿元，

已完成 9 大类 30 余款智能解决方案的研发，覆盖 100 余项银行业务场景，打造 50 余个智能体，应用范围涵盖金融机构前中后台以及业务、运营和科技等关键环节，为金融机构业务体系升级与经营效能提升提供支撑。

2.1 推动金融智能体加速落地，释放 AI 场景应用价值

以“AI for Process”理念为指引，公司推动人工智能向业务全流程加速融入。报告期内，公司围绕财富营销、客户经营、信贷尽调、消保合规和 AI 陪练等重点场景，并通过能力蒸馏沉淀专家经验和业务规则，持续完善智能体产品布局。以自主研发的 Skillbase 技能底座与智能体运行体系为支撑，推动 AI 由辅助工具逐步转变为金融机构提升经营效率、强化风险管控和促进专业能力传承的重要驱动力。

在财富营销场景，公司推出“AI+财富营销助手”，面向客户经理工作流程，提供客户画像、产品推荐、资产诊断、权益活动和合规审查等能力，帮助客户经理提升客户分析和方案制定效率。报告期内，相关产品已与某城商行开展深度共创，并通过一线客户经理验证。公司结合实际使用反馈，进一步梳理财富营销关键环节和共性需求，为后续产品完善及推广奠定基础。

在客户经营场景，公司构建由 12 个智能体组成的客户经营矩阵，贯通调研、策划、执行和复盘等关键环节。其中，对公金融营销助手整合企业内外部数据、行业知识及行内政策经验，为客户经理提供营销答疑、客户分析、产品匹配和服务方案建议，减少资料搜集整理成本，提升对公客户经营和业务拓展效率。相关产品已在股份制商业银行、城市商业银行等客户中开展应用。同时，银行零售业务调研助手可以从银行年报、半年报等公开材料中提取关键零售业务指标，梳理客群、产品和服务体系，并生成结构化调研报告，提升同业研究和客群经营分析效率。相关产品已在股份制商业银行、城市商业银行等客户中开展应用。

在信贷尽调场景，公司自主研发 Credit Mind 对公授信“审批大脑”，将资深风控专家的审查经验、判断规则和行业

认知转化为可复用、可追溯的辅助能力，为授信调查、信息核验和审批研判提供支持。相关产品已在多家银行开展共创，推动个人经验逐步沉淀为组织化、标准化的业务能力。

在消保合规场景，公司将消费者权益保护要求和合规规则嵌入营销、审批等流程，对营销材料和业务话术进行前置核查，实现风险内容识别、违规表述拦截和操作过程留痕，推动合规管理由事后检查向事前预防和事中管控延伸。

在 AI 陪练场景，公司将标杆专家的话术、判断规则和服务经验转化为标准化训练内容，通过模拟真实业务场景、开展交互式演练并提供针对性反馈，帮助一线人员提升专业服务和实战能力。

在能力建设方面，公司通过能力蒸馏，对分散在专家、项目和业务流程中的判断经验、业务规则及项目实践，进行多源经验提炼、标准化封装、测试验证和统一发布，为不同智能体的快速构建和持续迭代提供支持。

在治理底座方面，公司迭代推出 Skillbasev2.0 智能体技能底座，对智能体知识、技能、上下文、安全和评测等要素进行统一管理，支持技能复用、组合调用、权限控制、运行监测和操作留痕，并根据业务流程灵活组合多项技能，减少重复开发。同时，平台围绕安全可信、风险防控和业务运营三条主线，为金融智能体安全、稳定、可控运行提供保障。报告期内，相关产品已在城市商业银行、农村商业银行、非银金融机构等客户完成私有化部署，奠定了公司金融智能体产品化推广与规模化交付的基础。

2.2 深化“AI+金融”研发创新，巩固多领域技术优势

公司持续夯实“AI+金融”领域的底层能力，优化智能化研发工艺，积极探索前沿技术应用，为业务交付提质增效和产品智能化升级提供坚实支撑。

在软件工艺方面，公司以结构化需求为起点，构建了全流程智能化平台，通过数据模型、技术规范和可复用组件，覆盖需求、设计、编码、测试及交付等环节，提升了 AI Coding 辅助代码的可控性、可验证性和可用性，最终精准生成贴合需求的软件成果，加强平台能力与项目实际需求有效衔接，为公司进一步推进 AI Coding 规模化落地和复制推广奠定了基础。

在代码逆向解析方面，针对银行遗留系统文档不完整、代码与文档不一致以及业务经验难以传承等问题，公司利用 AI 智能体反向分析现有代码和系统资料，梳理其中的业务流程、规则、数据和接口关系，将这些信息沉淀为可查询、可追溯、可持续更新的知识资产，并结合行业知识校验、人工确认和测试验证，降低大模型业务理解偏差、输出不稳定和结果难以验证等风险。为系统迁移与持续演进提供可信支撑。

在具体落地方面，首先，在项目应用环节，得益于软件工艺的优化，智能体可协助完成需求梳理、方案设计、代码开发、测试用例和测试数据生成、自动化脚本编写及缺陷分析，并覆盖核心系统、支付结算、数据管理、监管报送、经营分析和资产负债管理等场景，从而减少重复工作和沟通返工，已在多家城市商业银行和外资银行客户中部署应用。其次，在质测管理环节，公司完善测试用例、测试数据、自动化脚本生成及缺陷分析等工作，通过人机协同提升测试覆盖水平和质量保障能力，同时，公司持续推进全环节质量把控，同步更新各项过程数据，促进需求、设计、代码与测试结果保持一致，减少因前期风险防控不足而导致后期修复成本增加的问题，已经服务于政策性大行、省级农信等重点客户。公司 AI 在软件工程的应用正从“单点提效”迈向“全链赋能”，逐步构建起贯穿交付全流程的新型生产力。

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	4,125,497,920.30	4,423,197,189.12	-6.73%	
营业成本	3,549,337,624.86	3,838,185,250.58	-7.53%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
销售费用	186,035,458.23	199,990,875.35	-6.98%	
管理费用	131,829,503.64	132,491,498.08	-0.50%	
财务费用	-5,927,080.34	39,689,938.66	-114.93%	主要是报告期内利息费用及汇兑损失减少所致
所得税费用	-88,458,934.37	-23,411,304.24	-277.85%	主要是报告期内递延所得税费用减少所致
研发投入	210,094,636.71	235,998,634.96	-10.98%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,575,272,015.54	-2,857,302,766.55	44.87%	主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	19,393,483.48	-144,032,281.02	113.46%	主要是报告期内理财产品净赎回增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	207,826,012.59	1,963,608,881.25	-89.42%	主要是报告期内取得银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-1,345,362,448.15	-1,037,831,467.46	-29.63%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,125,497,920.30	100%	4,423,197,189.12	100%	-6.73%
分行业					
金融	1,809,433,044.29	43.86%	1,950,076,270.62	44.09%	-7.21%
政企	1,742,678,112.38	42.24%	1,992,910,364.22	45.06%	-12.56%
运营商	570,230,672.10	13.82%	465,415,106.88	10.52%	22.52%
其他	3,156,091.53	0.08%	14,795,447.40	0.33%	-78.67%
分产品					
软件开发及技术服务	3,088,943,455.52	74.87%	2,907,042,591.96	65.72%	6.26%
系统集成	1,034,080,489.36	25.07%	1,513,644,108.10	34.22%	-31.68%
其他业务	2,473,975.42	0.06%	2,510,489.06	0.06%	-1.45%
分地区					
国内地区	4,084,531,818.73	99.01%	4,421,503,142.65	99.96%	-7.62%

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
国外地区	40,966,101.57	0.99%	1,694,046.47	0.04%	2,318.24%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金融	1,809,433,044.29	1,503,081,286.02	16.93%	-7.21%	-8.35%	1.03%
政企	1,742,678,112.38	1,552,975,280.66	10.89%	-12.56%	-11.91%	-0.65%
运营商	570,230,672.10	492,480,015.41	13.63%	22.52%	16.12%	4.76%
分产品						
软件开发及技术服务	3,088,943,455.52	2,588,006,433.52	16.22%	6.26%	5.41%	0.67%
系统集成	1,034,080,489.36	961,161,480.73	7.05%	-31.68%	-30.50%	-1.59%
分地区						
国内地区	4,084,531,818.73	3,517,095,298.45	13.89%	-7.62%	-8.33%	0.66%

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

☐适用 ☒不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金融	1,809,433,044.29	1,503,081,286.02	16.93%	-7.21%	-8.35%	1.03%
政企	1,742,678,112.38	1,552,975,280.66	10.89%	-12.56%	-11.91%	-0.65%
运营商	570,230,672.10	492,480,015.41	13.63%	22.52%	16.12%	4.76%
分产品						
软件开发及技术服务	3,088,943,455.52	2,588,006,433.52	16.22%	6.26%	5.41%	0.67%
系统集成	1,034,080,489.36	961,161,480.73	7.05%	-31.68%	-30.50%	-1.59%
分地区						

	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
国内地区	4,084,531,818.73	3,517,095,298.45	13.89%	-7.62%	-8.33%	0.66%

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	
人工及技术协作	2,351,595,178.95	66.25%	2,208,207,483.85	57.53%	6.49%
设备类采购款	1,095,417,951.01	30.86%	1,545,676,808.84	40.27%	-29.13%
其他	102,324,494.90	2.89%	84,300,957.89	2.20%	21.38%

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	9,029,024.38	-2.05%	持有及处置交易性金融资产取得的投资收益等	取得、持有及处置金融资产产生的投资收益不具有可持续性
公允价值变动损益	491,507.30	-0.11%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-184,454,783.94	41.83%	计提应收款项预期信用损失、合同资产减值、存货跌价	是
营业外收入	1,743,190.52	-0.40%	往来款清理、非流动资产处置利得等	否
营业外支出	306,806,833.95	-69.57%	预计诉讼损失的计提、非流动资产处置损失等	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	1,455,818,980.71	12.01%	2,812,695,272.14	22.46%	-10.45%	主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金及支付给职工以及为职工支付的现

	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		
						金所致
应收账款	1,974,643,554.95	16.29%	1,966,801,509.52	15.70%	0.59%	
合同资产	2,454,137,639.42	20.24%	2,366,201,864.25	18.89%	1.35%	
存货	3,370,648,970.93	27.80%	2,525,431,517.22	20.16%	7.64%	主要是报告期内未完工程增加所致
投资性房地产	10,588,051.44	0.09%	10,757,762.05	0.09%		
长期股权投资	18,380,122.03	0.15%	20,984,312.67	0.17%	-0.02%	
固定资产	379,837,830.99	3.13%	388,386,681.96	3.10%	0.03%	
使用权资产	10,193,643.28	0.08%	13,388,380.48	0.11%	-0.03%	
短期借款	1,202,552,440.51	9.92%	1,057,486,582.09	8.44%	1.48%	
合同负债	1,393,402,315.74	11.49%	1,152,312,042.71	9.20%	2.29%	主要是预收客户款项增加所致
长期借款	22,612,484.98	0.19%	29,600,000.00	0.24%	-0.05%	
租赁负债	3,570,959.59	0.03%	4,362,392.87	0.03%		
交易性金融资产	131,465,164.97	1.08%	102,382,052.57	0.82%	0.26%	

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）	102,382,052.57	491,507.30			1,498,418,907.53	1,469,827,302.43		131,465,164.97
2. 其他权益工具投资	130,776,392.62		76,979.10					130,853,371.72
3. 其他非流动金融资产					690,000.00		-10,000.00	680,000.00
金融资产小计	233,158,445.19	491,507.30	76,979.10		1,499,108,907.53	1,469,827,302.43	-10,000.00	262,998,536.69

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

本报告期末受限货币资金为 429,575,868.79 元，其中因案件冻结的资金 416,934,324.49 元, 保证金 12,363,638.37 元，因尚未完成服务冻结资金 277,905.93 元；受限长期应收款为 41,084,466.07 元，一年内到期的非流动资产为 22,600,752.90 元，系因银行借款质押的项目收款权。除此之外，截至报告期末，公司不存在其他主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况。

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
397,335,770.00	1,800,000.00	21,974.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
神州数码系统集成服务有限公司	子公司	系统集成	800,000,000	6,703,365,372.01	1,219,606,626.88	1,705,676,332.58	-2,712,942.41	-233,841,773.47
神州数码信息系统有限公司	子公司	软件开发	110,000,000	2,074,523,430.90	95,476,881.59	722,297,925.53	-66,701,246.61	-61,373,627.57
Techtanium Pte.Ltd.	子公司	技术咨询、软件开发	USD34	44,394,769.70	9,506,246.09	6,814,175.87	-31,232,052.24	-31,232,302.39

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Techtanium Malaysia Sdn.Bhd.	新设增加	无重大影响
Techtanium Digital Pte.Ltd.	新设增加	无重大影响
泰向科技（深圳）有限公司	新设增加	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

神州数码系统集成服务有限公司主要提供信息系统集成服务，本期净利润受合同纠纷案件计提损失影响较大；神州数码信息系统有限公司主要提供软件开发和信息技术服务，公司业务发展受到客户数字化需求放缓及行业激烈竞争影响较大。Techtanium Pte.Ltd. 是主要面向东南亚市场的海外公司，目前处于业务拓展初期，尚未实现盈利。

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

（一）行业竞争加剧的风险

中国银行业整体 IT 投资规模增速明显放缓，降本增效已成为行业普遍经营实践。金融科技赛道参与者众多，市场格局分散，尚未形成明显头部集中效应，厂商间围绕技术迭代、服务体验、成本优化等维度展开全方位比拼，竞争压力显著加大。面对复杂市场环境，公司多措并举：技术上，深耕人工智能等前沿领域，持续加大研发投入，加速产品迭代与功能优化，提升技术领先性与产品竞争力；运营上，推进精细化管理，强化全链条成本管控与资源统筹，提升运营效率，以更具性价比的解决方案为客户创造切实价值，增强客户粘性与合作深度；市场上，积极把握全球化机遇，依托深厚技术积累与本地化服务能力，逐步拓展国际业务版图，为长期可持续发展注入新动能。

（二）产品和技术不及预期的风险

金融领域数智化转型持续提速，人工智能技术日新月异，对金融科技产品的智能化水平与技术先进性提出了更高要求。若未能紧跟技术演进节奏，公司技术与产品竞争力将面临下滑风险。对此，公司以 ModelB@nk5.0 为蓝图，主动顺应人工智能发展趋势，推动“数字技术与数据要素”深度融合。未来，公司将持续加大研发投入，强化与顶尖科研机构及产业链上下游的协同合作，积极吸纳前沿技术成果与优秀人才资源，构建开放共赢的技术创新生态，持续巩固并提升技术与产品在行业内的领先地位，以技术领先性驱动业务高质量发展。

（三）团队和人才流失风险

核心骨干与管理层是公司创新突破与高效运转的重要基石。当前，科技领域人才抢夺战愈演愈烈，用工成本持续走高，引才和留才面临较大压力。公司多措并举强化人才建设：一是完善激励体系，对标市场水平设计薪酬方案，拓宽职业发展路径，建立覆盖全周期的培养机制；二是厚植文化土壤，打造开放协作、活力进取的工作环境，提升员工凝聚力与忠诚度；三是创新分配机制，推行股权激励，实现核心团队与公司发展的共生共荣，为长期稳健发展积蓄人才动能。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐启昌	董事	被选举	2026 年 01 月 05 日	被选举
贝多广	独立董事	被选举	2026 年 06 月 25 日	被选举
黄辉	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 25 日	任期满离任
Benjamin Zhai(翟斌)	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 25 日	任期满离任

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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司（含子公司，下同）员工	190	9,748,000	无	1.00%	员工自筹资金、 社会融资和法律 法规允许的其他 方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
不适用	不适用	0	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2026 年 2 月 9 日召开的第十届董事会 2026 年第二次临时会议、于 2026 年 2 月 25 日召开的 2026 年度第二次临时股东会，分别审议通过了《关于〈神州数码信息服务集团股份有限公司 2026 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案。

2、经 2026 年 3 月 9 日召开的 2026 年员工持股计划第一次持有人会议审议批准，公司设立了 2026 年员工持股计划管理委员会，管理委员会由 3 名委员组成，设管理委员会主任 1 名。同时选举张秀慧女士、刘静女士、张劲女士为本员工持股计划管理委员会委员，任期与公司 2026 年员工持股计划的存续期一致。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司 2026 年员工持股计划于本报告期确认股份支付费用 269.69 万元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

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

（一）协同产业伙伴，践行社会责任

公司主动担当社会责任，兼顾客户、产业链伙伴与行业生态多方价值协同发展。面向广大客户，公司坚持以客户实际需求为导向，持续迭代服务能力，健全全流程服务管控与信息安全防护机制，筑牢数据与业务安全防线，不断优化服务品

质，努力提升客户使用体验，构建稳固互信的合作根基。面对产业链上下游，公司恪守合规经营原则，搭建完备的合作管理与内控流程，公平对待各类合作主体，维护供应商、金融机构等合作各方正当权益，严守契约信用，共同打造稳定健康、互利共生的供应链与商业合作环境。立足金融科技产业高质量发展，公司依托长期技术积累与丰富业务实践，深度参与行业共建与标准研制，协同各方完善金融科技标准体系，助力行业规范发展。

（二）推行绿色低碳，助力可持续发展

公司牢固树立绿色发展理念，将生态环境保护、低碳减排融入业务创新、项目交付及内部运营的各个环节。在对外产业赋能上，公司充分运用大数据、智能物联、AI 算法等技术能力，研发面向重点行业的碳管理类解决方案，助力传统行业绿色转型，赋能产业端降碳增效。在项目实施交付领域，公司落地远程基地化交付模式，布局多处全国交付基地，通过减少跨区域差旅出行、降低客户侧资源占用等方式从交付全链条削减能源消耗与碳排放。在企业内部管理方面，持续推动线上化办公，打造高效节能机房，同时围绕电力、水资源、办公耗材、食堂餐饮等办公全场景落实精细化节约举措，引导全员践行低碳办公习惯。公司坚持技术创新与精细化运营管理双轮驱动，兼顾产业赋能与自身绿色运营，切实履行环境保护相关责任，助力全社会可持续发展。

（三）完善保障体系，守护员工成长

公司在谋求经营发展、创造经济效益的过程中，高度重视员工发展与权益保障。在职业发展上，公司坚持平等就业，倡导包容多元的用人导向，保障全体员工享有公平的发展机会。建立覆盖全体人员、贯穿整个职业阶段的权益保障机制，打通多元的职业晋升路径，为员工成长提供有力支撑。在员工关怀与福利保障层面，公司落实职业健康安全相关管理要求，定期组织全员健康体检，守护员工身体健康。公司设立的员工互助基金持续运转，当员工或其家庭面对重大疾病、意外事故等困境时，给予及时的经济帮扶和人文慰藉，为员工撑起生活保障。同时打造友善温暖的企业氛围，策划开展各类员工文化活动，强化团队向心力，不断提升员工的归属感与幸福感。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

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
因供应商安力博发集团有限公司（“安力博发”）未按要求交付货物，信息系统公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼	4,672	否	一审判决已生效	2014 年 8 月 20 日，北京市海淀区人民法院作出（2014）海民（商）初字第 17530 号《民事判决书》，判决如下：安力博发于本判决生效后十日内偿付信息系统公司价款 38,876,998 元及利息损失 7,849,265.9 元。案件受理费 137,716 元（信息系统公司已预交），由安力博发负担，于本判决生效后 7 日内交纳。	截至本报告披露日暂无执行结果。	2014 年 08 月 29 日	有关该案的基本情况详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）于 2014 年 5 月 27 日披露的《诉讼公告》、于 2014 年 8 月 26 日披露的《2014 年半年度报告》“重大诉讼仲裁事项”部分及 2014 年 8 月 29 日披露的《诉讼进展公告》内容。

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司神州数码系统集成服务有限公司（以下简称“系统集成公司”）起诉许昌市云政智慧城市运营有限公司（以下简称“许昌云政公司”）、许昌市	10,000.15	否	一审已判决	河南省许昌市中级人民法院于 2026 年 6 月出具一审《民事判决书》，判决结果如下： 1、被告许昌云政公司支付原告系统集成公司合同款 51,831,372.8 元，违约金 2,591,568.64 元及损失 130,000 元； 2、被告市投数产公司对被告许昌云政公司的上述债务承担连带清偿责任； 3、驳回原告系统集成公司其他诉讼请求。	本案一审判决未生效，各方已上诉，等待二审。	2026 年 06 月 27 日	有关该案的基本情况，详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）于 2025 年 8 月 23 日披露的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2025-058）、于 2026 年 6 月 27 日披露的《关于公司诉讼案件进展情况的公告》

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
市投数字经济产业集团有限公司（以下简称“市投数产公司”）技术服务合同纠纷一案，向河南省许昌市中级人民法院提起诉讼				案件受理费 541,807.00 元，由原告系统集成公司负担 243,813.15 元，被告许昌云政公司、市投数产公司负担 297,993.85 元；保全费 5,000 元，由被告许昌云政公司、市投数产公司负担。			（公告编号：2026-063）
北京城建智控科技股份有限公司（以下简称“北京城建”）起诉公司全资子公司系统集成公司及本公司买卖合同纠纷一案，向北京市第三中级人民法院提起诉讼	36,639.38	是	一审已判决	北京市第三中级人民法院于 2026 年 6 月出具一审《民事判决书》，判决结果如下： 1、确认原告北京城建与被告系统集成公司于 2023 年 12 月 15 日签订的《合同书》及《补充协议》无效，被告系统集成公司向原告北京城建支付货款 333,631,500 元； 2、被告向原告北京城建支付资金占用损失（以 333,631,500 元为基数，自 2025 年 8 月 1 日起，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的标准计算至给付之日止）； 3、驳回原告北京城建的其他诉讼请求。 案件受理费 1,873,768.78 元，由被告系统集成公司负担 1,709,957.50 元，由原告北京城建负担 163,811.28 元；保全费 5,000 元，由被告系统集成公司负担。	本案一审判决未生效，各方已上诉，等待二审。	2026 年 06 月 27 日	有关该案的基本情况，详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）于 2025 年 8 月 23 日披露的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2025-058）、于 2026 年 6 月 27 日披露的《关于公司诉讼案件进展情况的公告》（公告编号：2026-063）
北京城建智控科技股份有限公司（以下简称“北京城建”）起诉公司全资子公司神州数码系统集成服务有限公司（以下简称“系统集成公司”）及本公司、第三人陕西智算云谷科技有限公司买卖合同纠纷一案，北京市顺义区人民法院	4,686.68	否	一审已判决	北京市顺义区人民法院出具的《民事判决书》，判决如下：1、确认原告（反诉被告）北京城建与被告（反诉原告）系统集成公司于 2024 年 1 月 5 日签订的《合同书》及《补充协议》无效； 2、驳回原告（反诉被告）北京城建的全部诉讼请求； 3、驳回被告（反诉原告）系统集成公司的其他诉讼请求。 本诉案件受理费 276,133.78 元、保全费 5,000 元，由北京城建负担（已交纳）。反诉案件受理费 127,478.75 元，由北京城建负担。	本案一审判决未生效，原被告双方已上诉，等待二审。	2026 年 08 月 04 日	有关该案的基本情况，详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）于 2025 年 8 月 23 日、2026 年 6 月 27 日披露的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2025-058）、《关于公司诉讼案件进展情况的公告》（公告编号：2026-063），于 2026 年 8 月 4 日披露的《关于公司诉讼案件进展情况的公告》（公告编号：2026-070）
报告期内发生的以及以往年度发生延续至本年度的其他诉讼、	47,856.25	否	报告期内新增案件金额约	报告期内新增案件中已审结金额约 677.17 万元，以往年度发生延续至本年度案件中已审结金额约 6,660.33 万元，未审结案件尚在审理中，对公司	已审结部分按判决、裁决结果执行	/	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
仲裁等案件			10,067.42 万元；以往年度发生延续至本年度案件金额约 37,788.83 万元，部分尚待开庭、部分正在审理、部分已审结。	无重大影响。			

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
神州数码控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联销售	销售商品、技术服务或劳务	市场价格	市场价格		0.00%	3,000	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
神州数码集团股份有限公司	其他	关联销售	销售商品	市场价格	市场价格	3.27	0.00%	500	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
神州数码集团股份有限公司	其他	关联销售	销售技术服务或劳务	市场价格	市场价格	307.4	0.07%	2,000	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
中国南方航空股份有限公司	董监高在外任职	关联销售	销售商品、技术服务或劳务	市场价格	市场价格	151.71	0.04%	3,000	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
神州数码控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	关联采购	采购商品	市场价格	市场价格	546.37	0.19%	4,000	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
神州数码集团股份有限公司	其他	关联采购	采购商品	市场价格	市场价格	6,888.51	2.39%	40,000	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
神州数码控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	关联采购	采购行政服务、货运服务及其他	市场价格	市场价格	620.36	0.22%	2,000	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
	的其他企业												cn)
神州数码集团股份有限公司	其他	关联采购	采购行政服务、货运服务及其他	市场价格	市场价格	1,428.33	0.50%	5,200	否	按照合同进行结算	市场价格	2025 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	9,945.95	--	59,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2026 年半年度关联方交易情况：对神州控股关联销售预计 3,000.00 万元，实际履行 0 万元；对神州控股关联采购商品预计 4,000.00 万元，实际履行 546.37 万元；对神州控股关联采购行政服务、货运服务及其他预计 2,000.00 万元，实际履行 620.36 万元；对神州数码关联销售商品预计 500.00 万元，实际履行 3.27 万元；对神州数码关联销售技术服务或劳务预计 2,000.00 万元，实际履行 307.40 万元；对神州数码关联采购商品预计 40,000.00 万元，实际履行 6,888.51 万元；对神州数码关联采购行政服务、货运服务及其他预计 5,200.00 万元，实际履行 1,428.33 万元；对南方航空关联销售商品、技术服务或劳务预计 3,000.00 万元，实际履行 151.71 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 6 月 8 日召开的独立董事专门会议 2026 年第二次会议、于 2026 年 6 月 9 日召开的第十届董事会 2026 年第三次临时会议，审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权暨关联交易的议案》。为进一步优化公司的业务和投资结构，根据各方于 2022 年 3 月签订的《投资协议》中“赎回权”的相关约定，公司赎回全资子公司神州数字科技有限公司所持有的参股公司普益智慧云科技（成都）有限公司全部股权，以人民币 361.6111 万元的价格转让给成都盛世普益科技有限公司。本次交易完成后，公司将不再持有普益智慧云科技（成都）有限公司股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司转让参股公司股权暨关联交易的公告	2026 年 06 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

1) 公司全资子公司北京神州数字科技有限公司承租北京新动力金科资产运营管理有限公司位于北京市西城区西直门外大街 136 号部分楼层区域, 租赁期限自 2021 年 2 月 1 日起至 2026 年 1 月 31 日止。后续因验收测绘面积调整及租金优惠调整, 最终租赁房屋建筑面积约为 3,055.06 平方米, 累计总租金 8,201.17 万元。相关事项已履行信息披露义务。截至报告期末, 该租赁合约已期满终止。

2) 为满足开展业务需要, 公司全资子公司神州数码系统集成服务有限公司(以下简称“系统集成公司”)于 2026 年 4 月 28 日与渤海银行股份有限公司(以下简称“渤海银行”)签署《专业服务协议》, 约定由系统集成公司向渤海银行提供服务器租赁及配套实施服务, 租赁设备周期为 1 年, 服务器租赁费用和实施服务费用的总金额为人民币 4,122 万元。该事项已经公司于 2026 年 4 月 24 日召开的第十届董事会第六次会议审议通过。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《证券时报》披露的《关于全资子公司签署租赁合同的公告》(公告编号: 2026-036)。截至目前, 该项业务正常执行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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	反担保情况	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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
神州数码系统集成服务有限公司	2025 年 12 月 17 日	30,000	2026 年 02 月 28 日	10,404.99	连带责任担保			1	否	是
神州数码信息系统有限公司	2025 年 12 月 17 日	20,000	2026 年 02 月 28 日	11,617.23	连带责任担保		有	1	否	是
神州数码融信软件有限公司	2025 年 12 月 17 日	5,000	2026 年 02 月 28 日	1,173.67	连带责任担保			1	否	是
南京华苏科技有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 02 月 28 日	7,487.81	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2023 年 12 月 26 日	40,000	2024 年 11 月 25 日	363.01	连带责任担保			1	否	是
神州数码信息系统有限公司	2023 年 12 月 26 日	30,000	2024 年 11 月 25 日	1,331.74	连带责任担保		有	1	否	是
神州数码融信软件有限公司	2023 年 12 月 26 日	20,000	2024 年 06 月 24 日	41.44	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2025 年 12 月 17 日	80,000	2026 年 02 月 28 日		连带责任担保			1	否	是
神州数码信息系统有限公司	2025 年 12 月 17 日	20,000	2026 年 02 月 28 日	9,150	连带责任担保		有	1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	50,000	2025 年 12 月 08 日	36,005.64	连带责任担保			0.9	否	是
神州数码融信软件有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 03 月 19 日	10,000	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2022 年 12 月 22 日	14,000	2023 年 10 月 31 日	315.83	连带责任担保			长期	否	是
北京神州数字科技有限公司	2022 年 12 月 22 日	17,000	2023 年 10 月 31 日	9,930	连带责任担保			4	否	是

神州数码系统集成服务有限公司	2021 年 12 月 31 日	10,000	2022 年 08 月 09 日	2,297.1	连带责任担保			5	否	是
神州数码信息系统有限公司	2021 年 12 月 31 日	18,000	2022 年 08 月 09 日	2,237.59	连带责任担保		有	5	否	是
神州数码融信软件有限公司	2021 年 12 月 31 日	1,000	2022 年 08 月 09 日	126.29	连带责任担保			5	否	是
北京中农信达信息技术有限公司	2021 年 12 月 31 日	500	2022 年 08 月 09 日		连带责任担保			5	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	120,000	2025 年 03 月 14 日	4,790.23	连带责任担保			3	否	是
南京华苏科技有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 02 月 28 日	9,000	连带责任担保			1	否	是
南京华苏科技有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 03 月 19 日	9,800	连带责任担保			0.8	否	是
南京华苏科技有限公司	2024 年 12 月 21 日	1,000	2025 年 07 月 31 日	800	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2025 年 12 月 17 日	40,000	2026 年 06 月 02 日	7,818.21	连带责任担保			1	否	是
神州数码融信软件有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 06 月 02 日		连带责任担保			1	否	是
北京神州数字科技有限公司	2025 年 12 月 17 日	7,000	2026 年 06 月 02 日	4,550	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	30,000	2025 年 07 月 31 日	1,496.69	连带责任担保			0.9	否	是
神州数码信息系统有限公司	2024 年 12 月 21 日	10,000	2025 年 09 月 17 日	10,000	连带责任担保		有	1	否	是
神州数码融信软件有限公司	2024 年 12 月 21 日	5,000	2025 年 07 月 31 日	2,466	连带责任担保			1	否	是
北京神州数字科技有限公司	2024 年 12 月 21 日	8,000	2025 年 07 月 31 日	8,000	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2022 年 12 月 22 日	10,000	2023 年 05 月 26 日	1,896.64	连带责任担保			3	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	50,000	2025 年 07 月 31 日		连带责任担保			1	否	是
神州数码信息系统有限公司	2024 年 12 月 21 日	20,000	2025 年 08 月 27 日	3,500	连带责任担保		有	1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	125,000	2025 年 11 月 05 日	18,659.69	连带责任担保			0.7	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2025 年 12 月 17 日	50,000	2026 年 02 月 28 日	3,387.29	连带责任担保			2	否	是

神州数码信息系统有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 05 月 12 日	6,261.47	连带责任担保		有	2	否	是
神州数码融信软件有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 05 月 12 日	9,252.53	连带责任担保			2	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	20,000	2025 年 08 月 27 日		连带责任担保			3	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2025 年 12 月 17 日	20,000	2026 年 04 月 14 日	9,099.42	连带责任担保			0.9	否	是
神州数码信息系统有限公司	2024 年 12 月 21 日	5,000	2025 年 06 月 04 日	5,000	连带责任担保		有	3	否	是
神州数码融信软件有限公司	2024 年 12 月 21 日	2,000	2025 年 06 月 04 日		连带责任担保			3	否	是
北京神州数字科技有限公司	2025 年 12 月 17 日	12,000	2026 年 02 月 28 日	9,900	连带责任担保			3	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	20,000	2025 年 08 月 27 日		连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2024 年 12 月 21 日	20,000	2025 年 04 月 11 日	19,500	连带责任担保			1.7	否	是
神州数码融信软件有限公司	2024 年 12 月 21 日	10,000	2025 年 11 月 05 日	2,699.9	连带责任担保			1	否	是
北京神州数字科技有限公司	2024 年 12 月 21 日	20,000	2025 年 11 月 05 日	5,850	连带责任担保			1	否	是
神州数码系统集成服务有限公司	2025 年 12 月 17 日	10,000	2026 年 04 月 03 日	25.49	连带责任担保			0.8	否	是
神州数码信息系统有限公司	2025 年 12 月 17 日	5,000	2026 年 04 月 03 日	18.79	连带责任担保		有	0.8	否	是
神州数码融信软件有限公司	2025 年 12 月 17 日	3,000	2026 年 04 月 03 日		连带责任担保			0.8	否	是
南京华苏科技有限公司	2025 年 12 月 17 日	4,900	2026 年 05 月 12 日	4,900	连带责任担保			5	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,029,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		171,228.22				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,029,400		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		261,154.69				
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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
智慧神州天融（北京）监测技术有限公司	2021 年 12 月 31 日	5,044	2022 年 03 月 31 日	2,352.08	连带责任担保			6.8	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	5,044	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	5,044	报告期末对子公司担保余额合计（C4）	2,352.08
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）	1,034,444	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	171,228.22
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,034,444	报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）	263,506.77
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			48.16%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			203,407.05
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			
上述三项担保金额合计（D+E+F）			203,407.05

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

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	低风险、中低风险，底层资产为固定收益类资产，较少受到市场、政策法规、宏观经济及行业波动等风险因素的影响	31,433	
券商理财产品	低风险、中低风险，底层资产为固定收益类资产，较少受到市场、政策法规、宏观经济及行业波动等风险因素的影响	9,699	

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）
方正证券	证券	中低风险，底层资产为固定收益类资产，较少受到市场、政策法规、宏观经济及行业波动等风险因素的影响	资产管理计划	200	2025 年 09 月 25 日 / 2025 年 11 月 25 日	无固定终止日期	债权类资产	1.44		
中信证券	证券	低风险，底层资产为固定收益类资产，较少受到市场、政策法规、宏观经济及行业波动等风险因素的影响	资产管理计划	5,000	2026 年 04 月 27 日	无固定终止日期	债权类资产	9.69		
合计				5,200	--	--	--	11.13	--	--

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、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 2 日	神州信息大厦	网络平台线上交流	机构、个人	机构、个人等	神州信息 2025 年度业绩说明	https://static.cninfo.com.cn/finalpage/2026-04-03/1225078520.PDF

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

关于公司 2026 年度向特定对象发行股票事项

1、2026 年 4 月 24 日，公司第十届董事会第六次会议审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案。具体内容详见公司 2026 年 4 月 28 日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、2026 年 6 月 9 日，公司召开第十届董事会 2026 年第三次临时会议，审议通过了《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》等相关议案。具体内容详见公司 2026 年 6 月 10 日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、2026 年 6 月 25 日，公司召开 2026 年第三次临时股东会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》等相关议案。具体内容详见公司 2026 年 6 月 26 日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

4、2026 年 8 月 3 日，公司披露了《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》，深交所根据相关规定，对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。具体内容详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司本次向特定对象发行股票事项正在推进中，该事项尚需经深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可正式实施。最终发行方案以中国证监会准予注册的方案为准。

十五、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	1,142,850	0.12%	0	0	0	-285,300	-285,300	857,550	0.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,142,850	0.12%	0	0	0	-285,300	-285,300	857,550	0.09%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,142,850	0.12%	0	0	0	-285,300	-285,300	857,550	0.09%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	974,631,587	99.88%	0	0	0	285,300	285,300	974,916,887	99.91%
1、人民币普通股	974,631,587	99.88%	0	0	0	285,300	285,300	974,916,887	99.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	975,774,437	100.00%	0	0	0	0	0	975,774,437	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事、高级管理人员持有的高管锁定股，任职期间每年按其上年末持股数的 25%解除限售。

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	解除限售日期
李鸿春	562,500	0	0	562,500	高管锁定股	高管锁定股按相关规则执行
于宏志	84,375	0	0	84,375	高管锁定股	高管锁定股按相关规则执行
刘伟刚	169,125	0	0	169,125	高管锁定股	高管锁定股按相关规则执行
刘洪	41,550	0	0	41,550	高管锁定股	高管锁定股按相关规则执行
合计	857,550	0	0	857,550	—	—

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			102, 050	报告期末表决权恢复的优先股股东总数			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
神州数码软件有限公司	境内非国有法人	38. 61%	376, 776, 084	-11, 364, 026	0	376, 776, 084	质押	32, 921, 000
昆山市申昌科技有限公司	国有法人	3. 62%	35, 300, 080	-4, 908, 200	0	35, 300, 080	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1. 01%	9, 890, 337	-4, 869, 343	0	9, 890, 337	不适用	0
神州数码信息服务集团股份有限公司—2026 年员工持股计划	其他	1. 00%	9, 748, 000	9, 748, 000	0	9, 748, 000	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0. 85%	8, 251, 900	-157, 775	0	8, 251, 900	不适用	0
平安银行股份有限公司—国泰中证全指软件交易型开放式指数证券投资基金	其他	0. 43%	4, 222, 500	2, 354, 200	0	4, 222, 500	不适用	0
张王斌	境内自然人	0. 41%	4, 000, 000	500, 000	0	4, 000, 000	不适用	0
程艳云	境内自然人	0. 34%	3, 332, 500	0	0	3, 332, 500	不适用	0
吴冬华	境内自然人	0. 34%	3, 300, 000	0	0	3, 300, 000	不适用	0
中新苏州工业园区创业投资有限公司	国有法人	0. 29%	2, 818, 737	-1, 225, 500	0	2, 818, 737	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			无					
上述股东关联关系或一致行动的说明			神州数码信息服务集团股份有限公司—2026 年员工持股计划为公司员工持股计划账户；吴冬华与程艳云系夫妻关系；除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			不适用					

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	公司回购证券专用账户本报告期末持有的普通股份数量为 5,111,464 股,持股比例为 0.52%。		
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
神州数码软件有限公司	376,776,084	人民币普通股	376,776,084
昆山市申昌科技有限公司	35,300,080	人民币普通股	35,300,080
香港中央结算有限公司	9,890,337	人民币普通股	9,890,337
神州数码信息服务集团股份有限公司－2026 年员工持股计划	9,748,000	人民币普通股	9,748,000
中国建设银行股份有限公司－华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	8,251,900	人民币普通股	8,251,900
平安银行股份有限公司－国泰中证全指软件交易型开放式指数证券投资基金	4,222,500	人民币普通股	4,222,500
张王斌	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
程艳云	3,332,500	人民币普通股	3,332,500
吴冬华	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
中新苏州工业园区创业投资有限公司	2,818,737	人民币普通股	2,818,737
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	神州数码信息服务集团股份有限公司－2026 年员工持股计划为公司员工持股计划账户；吴冬华与程艳云系夫妻关系；除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	股东张王斌所持公司 4,000,000 股，全部为信用证券账户持有。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

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：神州数码信息服务集团股份有限公司

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	1,455,818,980.71	2,812,695,272.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	131,465,164.97	102,382,052.57
衍生金融资产		
应收票据	49,997,048.73	60,504,128.13
应收账款	1,974,643,554.95	1,966,801,509.52
应收款项融资		
预付款项	172,233,541.69	127,975,034.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	127,754,676.76	161,566,932.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,370,648,970.93	2,525,431,517.22
其中：数据资源		
合同资产	2,454,137,639.42	2,366,201,864.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	113,835,899.16	94,660,779.68
其他流动资产	63,416,826.34	67,572,875.65
流动资产合计	9,913,952,303.66	10,285,791,965.47

项目	期末余额	期初余额
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	53,357,696.17	55,263,609.93
长期股权投资	18,380,122.03	20,984,312.67
其他权益工具投资	130,853,371.72	130,776,392.62
其他非流动金融资产	680,000.00	
投资性房地产	10,588,051.44	10,757,762.05
固定资产	379,837,830.99	388,386,681.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,193,643.28	13,388,380.48
无形资产	153,064,500.44	173,930,421.22
其中：数据资源		
开发支出	26,397,640.72	32,415,018.43
其中：数据资源		
商誉	929,462,182.52	929,462,182.52
长期待摊费用	2,178,287.88	3,681,806.16
递延所得税资产	290,841,912.54	194,372,426.41
其他非流动资产	204,776,383.56	286,364,598.18
非流动资产合计	2,210,611,623.29	2,239,783,592.63
资产总计	12,124,563,926.95	12,525,575,558.10
流动负债：		
短期借款	1,202,552,440.51	1,057,486,582.09
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	1,180,392,467.19	1,623,900,704.35
应付账款	1,866,816,536.57	2,011,402,933.06
预收款项		
合同负债	1,393,402,315.74	1,152,312,042.71
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	394,783,178.69	502,803,859.02
应交税费	81,116,549.08	141,170,001.39
其他应付款	102,529,587.65	144,078,019.82

项目	期末余额	期初余额
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,131,123.57	23,667,394.68
其他流动负债	13,112,850.10	10,857,927.37
流动负债合计	6,255,837,049.10	6,667,679,464.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,612,484.98	29,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,570,959.59	4,362,392.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	326,414,568.78	23,320,764.99
递延收益	19,038,194.06	21,787,296.08
递延所得税负债	1,033,621.95	1,398,826.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	372,669,829.36	80,469,279.99
负债合计	6,628,506,878.46	6,748,148,744.48
所有者权益：		
股本	975,774,437.00	975,774,437.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,315,587,134.05	2,330,702,466.33
减：库存股	46,037,293.65	150,263,322.53
其他综合收益	55,652,348.39	68,328,899.12
专项储备		
盈余公积	53,828,240.15	53,828,240.15
一般风险准备		
未分配利润	2,117,127,965.11	2,409,758,698.94
归属于母公司所有者权益合计	5,471,932,831.05	5,688,129,419.01
少数股东权益	24,124,217.44	89,297,394.61
所有者权益合计	5,496,057,048.49	5,777,426,813.62
负债和所有者权益总计	12,124,563,926.95	12,525,575,558.10

法定代表人：徐启昌

主管会计工作负责人：刘伟刚

会计机构负责人：王晨旭

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：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	42,633,776.29	70,896,480.91
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	24,649,265.35	249,272.85
应收款项融资		
预付款项	2,542,071.00	
其他应收款	890,784,679.69	890,962,731.69
其中：应收利息		
应收股利	30,256,415.52	780,256,415.52
存货	12,622,361.45	134,964.99
其中：数据资源		
合同资产		47,345.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,052,099.95	1,093,133.03
流动资产合计	976,284,253.73	963,383,928.56
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	2,221,720,341.03	2,221,050,605.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	405,570.02	458,401.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	599,077.58	961,117.55
无形资产	358,686.34	590,479.87
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,145,982.99	1,383,082.92
递延所得税资产		
其他非流动资产	30,818,301.38	30,535,643.84
非流动资产合计	2,255,047,959.34	2,254,979,331.10
资产总计	3,231,332,213.07	3,218,363,259.66
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,029,110.11	37,865,451.95
预收款项		
合同负债	331,391.30	97,789.95
应付职工薪酬	2,874,639.03	18,613,840.79
应交税费	272,325.96	695,678.60
其他应付款	897,519.90	3,282,203.45
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	623,545.48	705,007.81
其他流动负债	3,316.25	2,210.05
流动负债合计	38,031,848.03	61,262,182.60
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		285,749.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		285,749.88
负债合计	38,031,848.03	61,547,932.48
所有者权益：		
股本	975,774,437.00	975,774,437.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,202,097,877.24	2,205,074,679.48
减：库存股	46,037,293.65	150,263,322.53
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,828,240.15	53,828,240.15
未分配利润	7,637,104.30	72,401,293.08
所有者权益合计	3,193,300,365.04	3,156,815,327.18
负债和所有者权益总计	3,231,332,213.07	3,218,363,259.66

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	4,125,497,920.30	4,423,197,189.12
其中：营业收入	4,125,497,920.30	4,423,197,189.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,107,882,863.66	4,476,368,116.39
其中：营业成本	3,549,337,624.86	3,838,185,250.58
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	17,647,096.36	18,205,102.12
销售费用	186,035,458.23	199,990,875.35
管理费用	131,829,503.64	132,491,498.08
研发费用	228,960,260.91	247,805,451.60
财务费用	-5,927,080.34	39,689,938.66
其中：利息费用	13,138,910.42	32,959,526.10
利息收入	7,269,307.01	8,758,750.41
加：其他收益	21,368,025.57	33,017,225.32
投资收益（损失以“—”号填列）	9,029,024.38	6,733,538.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,604,190.64	-546,852.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-201,019.41	
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）	491,507.30	-320,490.48
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-115,756,841.51	-98,645,330.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-68,697,942.43	-31,873,437.16
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-135,951,170.05	-144,259,421.80
加：营业外收入	1,743,190.52	829,348.45
减：营业外支出	306,806,833.95	12,878,244.36
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-441,014,813.48	-156,308,317.71
减：所得税费用	-88,458,934.37	-23,411,304.24
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-352,555,879.11	-132,897,013.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-352,555,879.11	-132,897,013.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

法定代表人：徐启昌 主管会计工作负责人：刘伟刚 会计机构负责人：王晨旭

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	23,123,351.98	16,829,050.28
减：营业成本	19,854,109.84	10,414,460.60
税金及附加	108,142.18	240,859.12
销售费用	5,669,185.80	7,433,201.29
管理费用	17,705,193.36	24,402,476.49
研发费用	3,999,504.23	9,527,712.39
财务费用	-763,572.27	-25,686.56
其中：利息费用	53,758.36	
利息收入	791,946.44	4,759.73
加：其他收益	237,177.04	217,117.28
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,096,608.51	-242,088.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,444,260.45	-242,088.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-31,013,773.59	-969,827.14
资产减值损失（损失以“—”号填列）	966.23	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-55,321,449.99	-36,158,771.75
加：营业外收入	264,736.47	97,301.62
减：营业外支出	845.53	81,383.04
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-55,057,559.05	-36,142,853.17
减：所得税费用		-244,674.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,057,559.05	-35,898,178.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,057,559.05	-35,898,178.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-55,057,559.05	-35,898,178.46
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	4,541,989,535.50	4,426,945,906.88
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	1,650,162.38	692,241.74

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
收到其他与经营活动有关的现金	45,884,140.68	88,014,721.43
经营活动现金流入小计	4,589,523,838.56	4,515,652,870.05
购买商品、接受劳务支付的现金	3,639,086,955.33	5,058,491,974.55
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	2,186,547,942.74	1,989,512,576.58
支付的各项税费	177,550,906.00	111,136,348.63
支付其他与经营活动有关的现金	161,610,050.03	213,814,736.84
经营活动现金流出小计	6,164,795,854.10	7,372,955,636.60
经营活动产生的现金流量净额	-1,575,272,015.54	-2,857,302,766.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,588,443.71	3,484,328.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,971,944.60	1,592,137.08
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	1,533,221,513.05	2,200,691,030.97
投资活动现金流入小计	1,544,781,901.36	2,205,767,496.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,256,740.35	21,362,193.45
投资支付的现金	712,770.00	
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	1,498,418,907.53	2,328,437,584.11
投资活动现金流出小计	1,525,388,417.88	2,349,799,777.56
投资活动产生的现金流量净额	19,393,483.48	-144,032,281.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	98,552,348.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	68.00	
取得借款收到的现金	1,038,897,056.94	2,341,592,727.22
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,137,449,404.94	2,341,592,727.22
偿还债务支付的现金	894,289,056.72	334,555,803.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,487,867.40	30,961,878.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,680,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,846,468.23	12,466,164.21
筹资活动现金流出小计	929,623,392.35	377,983,845.97
筹资活动产生的现金流量净额	207,826,012.59	1,963,608,881.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,690,071.32	-105,301.14
五、现金及现金等价物净增加额	-1,345,362,448.15	-1,037,831,467.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,371,605,560.07	1,994,157,723.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,026,243,111.92	956,326,255.74

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：		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
销售商品、提供劳务收到的现金	400,000.00	-29,515,154.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,011,812.38	534,905.09
经营活动现金流入小计	3,411,812.38	-28,980,248.91
购买商品、接受劳务支付的现金	43,481,750.20	73,062,559.09
支付给职工以及为职工支付的现金	35,454,881.48	43,230,871.24
支付的各项税费	19,301.48	331,564.12
支付其他与经营活动有关的现金	9,236,974.51	8,805,411.31
经营活动现金流出小计	88,192,907.67	125,430,405.76
经营活动产生的现金流量净额	-84,781,095.29	-154,410,654.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	750,064,994.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	155,644,000.00	77,800,000.00
投资活动现金流入小计	905,708,994.40	77,800,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,233.03	141,352.01
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	901,610,000.00	
投资活动现金流出小计	901,957,233.03	141,352.01
投资活动产生的现金流量净额	3,751,761.37	77,658,867.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	98,552,280.00	
取得借款收到的现金	500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	174,590,000.00	78,770,000.00
筹资活动现金流入小计	273,642,280.00	78,770,000.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,581,363.83	
支付其他与筹资活动有关的现金	209,827,991.96	2,359,992.34
筹资活动现金流出小计	218,909,355.79	2,359,992.34
筹资活动产生的现金流量净额	54,732,924.21	76,410,007.66
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	-26,296,409.71	-341,779.02
加：期初现金及现金等价物余额	68,930,186.00	1,513,479.75
六、期末现金及现金等价物余额	42,633,776.29	1,171,700.73

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、上年期末余额	975,774,437.00				2,330,702,466.33	150,263,322.53	68,328,899.12		53,828,240.15		2,409,758,698.94		5,688,129,419.01	89,297,394.61	5,777,426,813.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	975,774,437.00				2,330,702,466.33	150,263,322.53	68,328,899.12		53,828,240.15		2,409,758,698.94		5,688,129,419.01	89,297,394.61	5,777,426,813.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,115,332.28	-104,226,028.88	-12,676,550.73				-292,630,733.83		-216,196,587.96	-65,173,177.17	-281,369,765.13
（一）综合收益总额							-12,676,550.73				-282,924,104.10		-295,600,654.83	-69,631,775.01	-365,232,429.84
（二）所有者投入和减少资本					-15,115,332.28	-104,226,028.88							89,110,696.60	12,138,597.84	101,249,294.44
1. 所有者投入的普通股					-5,673,748.88	-104,226,028.88							98,552,280.00	68.00	98,552,348.00
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					2,539,554.30								2,539,554.30	157,392.14	2,696,946.44
4. 其他					-11,981,137.70								-11,981,137.70	11,981,137.70	
（三）利润分配											-9,706,629.73		-9,706,629.73	-7,680,000.00	-17,386,629.73

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											
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											-9,706,629.73		-9,706,629.73	-7,680,000.00	-17,386,629.73
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	975,774,437.00				2,315,587,134.05	46,037,293.65	55,652,348.39		53,828,240.15		2,117,127,965.11		5,471,932,831.05	24,124,217.44	5,496,057,048.49

上期金额

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、上年期末余额	975,774,437.00				2,330,702,466.33	150,263,322.53	81,016,206.30		45,783,652.03		2,360,840,229.49		5,643,853,668.62	92,326,674.54	5,736,180,343.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	975,774,437.00				2,330,702,466.33	150,263,322.53	81,016,206.30		45,783,652.03		2,360,840,229.49		5,643,853,668.62	92,326,674.54	5,736,180,343.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,922,555.00				-96,379,629.35		-85,457,074.35	-36,517,384.12	-121,974,458.47
（一）综合收益总额							10,922,555.00				-96,379,629.35		-85,457,074.35	-36,517,384.12	-121,974,458.47
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准															

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											
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	975,774,437.00				2,330,702,466.33	150,263,322.53	91,938,761.30		45,783,652.03		2,264,460,600.14		5,558,396,594.27	55,809,290.42	5,614,205,884.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	975,774,437.00				2,205,074,679.48	150,263,322.53			53,828,240.15	72,401,293.08		3,156,815,327.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	975,774,437.00				2,205,074,679.48	150,263,322.53			53,828,240.15	72,401,293.08		3,156,815,327.18
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）					-2,976,802.24	-104,226,028.88				-64,764,188.78		36,485,037.86
（一）综合收益总额										-55,057,559.05		-55,057,559.05
（二）所有者投入和减少资本					-2,976,802.24	-104,226,028.88						101,249,226.64
1. 所有者投入的普通股					-5,145,249.87	-104,226,028.88						99,080,779.01
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					2,168,447.63							2,168,447.63
4. 其他												
（三）利润分配										-9,706,629.73		-9,706,629.73
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,706,629.73		-9,706,629.73
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

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								
（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	975,774,437.00				2,202,097,877.24	46,037,293.65			53,828,240.15	7,637,104.30		3,193,300,365.04

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、上年期末余额	975,774,437.00				2,205,074,679.48	150,263,322.53			45,783,652.03	-412,673,830.72		2,663,695,615.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	975,774,437.00				2,205,074,679.48	150,263,322.53			45,783,652.03	-412,673,830.72		2,663,695,615.26
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）										-35,898,178.46		-35,898,178.46

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）综合收益总额										-35,898,178.46		-35,898,178.46
（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												

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								
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	975,774,437.00				2,205,074,679.48	150,263,322.53			45,783,652.03	-448,572,009.18		2,627,797,436.80

三、公司基本情况

神州数码信息服务集团股份有限公司（以下简称本公司、公司或神州信息，在包含子公司时统称本集团）前身为深圳市太光电信股份有限公司（以下简称太光电信），是经贵州省经济体制改革委员会出具的《关于同意改组成立“贵州凯涤股份有限公司”的批复》（黔体改股字[1993]第 72 号）、贵州省人民政府出具的《关于同意贵州凯涤股份有限公司公开发行股票并在异地上市的批复》（贵州省人民政府黔府函[1993]174 号文）以及中国证券监督管理委员会出具的《证监发审字（1993）100 号》文批准，由贵州省凯里涤纶厂作为主发起人，采取社会募集方式设立的股份有限公司，原名称为贵州凯涤股份有限公司，设立时总股本为 7,438.88 万股。1994 年 4 月 8 日，在深圳证券交易所挂牌上市交易，1995 年至 2010 年，经历数次股本及控股股权变动后，昆山市申昌科技有限公司成为太光电信的控股股东。2013 年，太光电信向神州信息的股东发行股份吸收合并神州信息，吸收合并完成后其控股股东变更为神州数码软件有限公司。2014 年 2 月 26 日，公司名称由深圳市太光电信股份有限公司变更为神州数码信息服务股份有限公司（现更名为神州数码信息服务集团股份有限公司）。

本公司统一社会信用代码 91440300726198124D；截至 2026 年 6 月 30 日注册资本为 97,577.4437 万元；法定代表人徐启昌；本公司注册地为深圳市南山区沙河街道东方社区深湾二路 82 号神州数码国际创新中心东塔 3905，主要经营地址为北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 18 号楼。

本公司属于软件与信息技术服务业，主要业务为提供软件开发和技术服务、系统集成服务以及金融应用场景领域创新服务等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括营业周期、金融工具减值准备的确认和计量、存货跌价准备、固定资产的分类及折旧方法、无形资产摊销、研发支出资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项账面余额超过资产总额 0.50%的认定为重要
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收款项账面余额超过资产总额 0.50%的认定为重要
本期重要的应收款项核销	单项应收款项账面余额超过资产总额 0.50%的认定为重要
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项预付款项金额超过资产总额 0.50%的认定为重要
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项合同负债金额超过资产总额 0.50%的认定为重要
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款或其他应付款	单项应付账款或其他应付款金额超过资产总额 0.50%的认定为重要
重要的资本化研发项目	单项资本化研发金额超过资产总额 0.50%的认定为重要
重要的投资活动	单项投资金额超过资产总额 5%的认定为重要
重要的非全资子公司/联合营企业	非全资子公司收入金额占集团总收入 $\geq 10\%$ 对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 5\%$

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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。

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表内予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产包括交易性金融资产和其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否

已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见本附注十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款与合同资产的账龄、逾期信息、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本集团判断逾期天数/账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团逾期天数/账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据约定收款日计算逾期账期，根据确认应收账款日期确定账龄。

确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据
账期组合 I	逾期天数较长或欠款账龄较长且未取得回款依据的客户
账期组合 II	金融科技及其他客户
账期组合 III	银行 ATM 机设备销售业务客户
账龄组合	农业板块业务客户

应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险确定预期信用损失会计估计政策：银行承兑汇票本集团评价该类款项具有较低的信用风险，单项考虑不确认预期信用损失；商业承兑汇票本集团参照应收账款政策计量预期信用损失。

其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收待退货款、押金、保证金以及员工备用金等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为账龄组合与单项计提组合。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。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。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具

进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

12、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或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。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注五、11.（4）金融工具减值相关内容。

13、与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、存货

本集团存货主要包括库存商品、未完工程、在途物资。

存货按照成本进行初始计量。存货实行永续盘存制。存货在领用或发出存货时，采用按照项目单独核算的移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本集团为执行销售合同或劳务合同而发生的项目成本，可变现净值按合同金额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，项目成本高于其可变现净值时，计提存货跌价准备，计入当期损益；库存商品等直接用于出售的存货按库龄计提跌价准备。

15、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以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。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

16、投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	40	10	2.25

17、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	10%	2.25%
机器设备	年限平均法	5	0-10%	18%-20%
运输设备	年限平均法	5	0-10%	18%-20%
办公设备	年限平均法	5	0-10%	18%-20%

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化,计入相关资产成本,其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、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

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利技术及非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的软件无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利技术和非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括人员费用及其他费用。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益。对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。通常情况下，本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术和经济可行性研究，

形成项目立项后进入开发阶段，已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险、补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而单独通过主体缴存的提存金额确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

25、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

财务担保合同形成的预计负债的会计处理方法见本附注五、11. 金融工具（7）财务担保合同。

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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，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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

27、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

本集团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。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集

团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照本附注五、25 预计负债进行会计处理。本集团为向客户提供了超过法定质保期限或范围的质量保证，属于对所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为一项单项履约义务。本集团按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

本集团的营业收入主要包括软件开发及技术服务收入、系统集成业务收入。

（1）软件开发及技术服务收入

如果属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入。履约进度系按照实际支出成本占预计总成本的比例确定，否则，本集团在客户取得相关开发成果或服务控制权的时点确认收入。对于软件产品的销售，以客户验收时点确认收入。

（2）系统集成收入

本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，即在发货完成后并取得客户的验收证明时作为收入确认时点。

28、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

30、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定。

对于非上市股权投资，本公司采用估值技术或者引用交易对手的报价确定公允价值。估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。

32、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

2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），包括“一、关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“二、关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“三、关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“四、关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”以及“五、关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的规定，自 2026 年 1 月 1 日起施行。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），包括“一、关于金融资产合同现金流量特征的评估”以及“二、关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的规定，自公布之日起施行。2026 年 1 月 1 日至施行日新增的该解释规定的业务，应当根据该解释进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（一般纳税人应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算；小规模纳税人按应税收入乘以适用税率计算）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税（注）	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、20%、22%、24%、25%、免征企业所得税、减半征收所得税
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%

注：神州数码系统集成服务有限公司之子公司 Digital China Software (BVI) Ltd. 为注册在英属维尔京群岛的离

岸企业，于 2023 年 4 月 13 日取得深税税居告[2023]1 号境外注册中资控股企业居民身份认定书，2026 年按照 25%的所得税税率缴纳境内所得税。

Digital China Software (BVI) Ltd.之子公司 Digital China Financial Service Holding Limited 于 2023 年 4 月 13 日取得深税税居告[2023]2 号境外注册中资控股企业居民身份认定书，2026 年按照小型微利企业的 20%所得税税率缴纳境内所得税。

Digital China Software (BVI) Ltd.之子公司 Digital China Advanced Systems Limited 申请海外收入税务优惠，不缴纳利得税。

Digital China Advanced Systems Limited 之子公司 Digital China Information Technology Co. Limited 为香港居民企业，其所得税适用香港税务法例。按照香港税务法例，其适用利得税税率为 16.5%。

Digital China Advanced Systems Limited 之子公司 PT. Digital China Information Technology Indonesia 为注册在印度尼西亚的企业。按照当地税务法例，其企业所得税税率为 22%。

Digital China Software (BVI) Ltd.之子公司 Digital China Information Technology Singapore Pte. Ltd.为注册在新加坡的企业。按照当地税务法例，其企业所得税税率为 17%。

Digital China Information Technology Singapore Pte. Ltd.之子公司 DCITS Malaysia Sdn. Bhd.为注册在马来西亚的企业，尚未进行税务登记。

Digital China Information Technology Singapore Pte. Ltd.之子公司 Techtanium Pte. Ltd.为注册在新加坡的企业。按照当地税务法例，其企业所得税税率为 17%。

Techtanium Pte. Ltd.之子公司 Techtanium Malaysia Sdn. Bhd.为注册在马来西亚的企业。按照当地税务法例，其企业所得税税率为 24%。

Techtanium Pte. Ltd.之子公司 Techtanium Digital Pte. Ltd.为注册在新加坡的企业。按照当地税务法例，其企业所得税税率为 17%。

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
神州数码信息系统有限公司	15%
神州数码融信软件有限公司	15%
北京云核网络技术有限公司	15%
北京中农信达信息技术有限公司（以下简称中农信达）	15%
北京旗硕基业科技股份有限公司	15%
南京华苏科技有限公司（以下简称华苏科技）	15%
北京神州数字科技有限公司	12.5%（按照法定税率 25%减半征收）
上海神州数码信息技术服务有限公司	20%
杨凌农业云服务有限公司	20%
神州远景（西安）科技发展有限公司	20%
神州国信（北京）量子科技有限公司	20%
西安远景信息技术有限公司	20%
北京神州数码方圆科技有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
湖南中农信达信息科技有限公司	20%
南京知诚科技有限公司	20%
江苏神州数码国信信息技术有限公司	20%
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	20%
南京瑞擎科技有限公司	20%
神州土地（北京）信息技术有限公司	20%
深圳神州数码信息技术服务有限公司	20%
杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司	20%
新疆神州三宝信息技术有限公司	20%
中能国电（北京）新能源投资有限公司	20%
神州龙安（成都）信息技术服务有限公司	20%
神州龙安（山西）信息技术服务有限公司	20%
香河旗硕智能科技有限公司	20%
神州龙安（金华）信息技术服务有限公司	20%
神州千里（南京）科技有限公司	20%
神州金信（北京）科技有限公司	20%
北京安农信息科技有限公司	20%
江苏安农信息科技有限公司	20%
金智芯（江苏）科技有限公司	20%
泰向科技（深圳）有限公司	20%

2、税收优惠

（1）企业所得税

神州数码信息系统有限公司于 2019 年 10 月取得高新技术企业认证，2025 年 10 月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2026 年适用所得税税率为 15%。

神州数码融信软件有限公司于 2023 年 10 月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2026 年适用所得税税率为 15%。

北京云核网络技术有限公司于 2018 年 11 月取得高新技术企业认证，2024 年 10 月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2026 年适用所得税税率为 15%。

中农信达于 2019 年 10 月取得高新技术企业认证，2025 年 10 月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2026 年适用所得税税率为 15%。

北京旗硕基业科技股份有限公司于 2023 年 11 月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2026 年适用所得税税率为 15%。

华苏科技自 2024 年 11 月通过高新技术企业重新认定并取得高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2026 年适用所得税税率为 15%。

北京神州数字科技有限公司于 2024 年 10 月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。同时，北京神州数字科技有限公司于 2026 年 7 月 31 日取得软件企业证书，根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）规定：国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。北京神州数字科技有限公司 2022 年为首次获利年度，2026 年减半征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]第 13 号）规定对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，有效期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2023 年]第 6 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，有效期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。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）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。上海神州数码信息技术服务有限公司、神州远景（西安）科技发展有限公司、杨凌农业云服务有限公司、北京神州数码方圆科技有限公司、北京安农信息科技有限公司、神州国信（北京）量子科技有限公司、西安远景信息技术有限公司、湖南中农信达信息科技有限公司、南京知诚科技有限公司、江苏神州数码国信信息技术有限公司、北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司、南京瑞擎科技有限公司、神州土地（北京）信息技术有限公司、深圳神州数码信息技术服务有限公司、杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司、新疆神州三宝信息技术有限公司、中能国电（北京）新能源投资有限公司、神州龙安（成都）信息技术服务有限公司、神州龙安（山西）信息技术服务有限公司、香河旗硕智能科技有限公司、神州龙安（金华）信息技术服务有限公司、神州千里（南京）科技有限公司、江苏安农信息科技有限公司、金智芯（江苏）科技有限公司、神州金信（北京）科技有限公司、泰向科技（深圳）有限公司本年适用上述规定，可根据本年应纳税所得额实际情况，自行适用相应减免优惠政策。

（2）增值税

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）规定，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、神州数码融信软件有限公司、北京云核网络技术有限公司、华苏科技、中农信达销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）规定，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、神州数码信息系统有限公司、神州数码融信软件有限公司、北京神州数字科技有限公司、北京云核网络技术有限公司、中农信达的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

根据财税《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，本公司之子公司杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司为增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

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

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	1,026,243,111.92	2,371,605,560.07
其他货币资金（注 1）	429,575,868.79	441,089,712.07
合计	1,455,818,980.71	2,812,695,272.14
其中：存放在境外的款项总额（注 2）	251,886,220.25	316,432,143.04

注 1：其他货币资金详见本附注七、23。

注 2：存放在境外的款项不存在汇回受到限制的情形。

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	131,465,164.97	102,382,052.57
其中：理财产品（注）	131,465,164.97	102,382,052.57

注：期末理财产品包括：（1）招睿天添金稳健本金 9,000,000.00 元，理财起始日为 2026 年 1 月，无固定到期日；

（2）招银理财招赢日日鑫现金管理类理财计划本金 3,300,000.00 元，理财起始日为 2026 年 6 月，无固定到期日；（3）华夏理财现金管理类理财产品 4 号本金 15,235,000.00 元，理财起始日为 2026 年 6 月，无固定到期日；（4）招银理财朝招金 7007 号本金 5,790,000.00 元，理财起始日为 2026 年 6 月，无固定到期日；（5）信银理财安盈象固收稳益日开 188 号理财产品本金 1,000,000.00 元，理财产品起始日为 2026 年 3 月，无固定到期日；（6）方正证券稳安 2 号单一资产管理计划本金 1,000,000.00 元，理财起始日为 2025 年 9 月，无固定到期日，累计公允价值变动损益 11,100.00 元；

（7）方正证券方稳增利 30 号单一资产管理计划本金 1,000,000.00 元，理财起始日为 2025 年 11 月，无固定期限，累计

公允价值变动损益 8,700.00 元；（8）中信期货-粤湾 2 号集合资产管理计划本金 10,000,000.00 元，理财起始日为 2025 年 12 月，无固定期限，累计公允价值变动损益 142,392.96 元；（9）博时人民币货币市场 ETF 本金 13,000,000.00 元，理财起始日为 2026 年 4 月，无固定期限，公允价值变动损益 30,850.29 元；（10）工银中金美元货币市场 ETF 本金 USD 3,220,000.00 元，理财起始日为 2026 年 4 月，无固定期限，公允价值变动损益 142,273.01 元；（11）ChinaAMC RMB MMkt ETF I RMB 本金 50,000,000.00 元，理财起始日为 2026 年 4 月，无固定期限，公允价值变动损益 96,949.23 元。

3、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	49,997,048.73	53,945,180.99
商业承兑票据		6,558,947.14
合计	49,997,048.73	60,504,128.13

(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票据	49,997,048.73	100.00%			49,997,048.73	53,945,180.99	86.96%			53,945,180.99
按组合计提坏账准备的应收票据						8,089,067.35	13.04%	1,530,120.21	18.92%	6,558,947.14
其中：										
账期组合						8,089,067.35	13.04%	1,530,120.21	18.92%	6,558,947.14
合计	49,997,048.73	100.00%			49,997,048.73	62,034,248.34	100.00%	1,530,120.21	2.47%	60,504,128.13

按单项计提应收票据坏账准备：按单项计提坏账准备的应收票据均为银行承兑汇票，本集团考虑银行承兑汇票的预期信用损失率极低，对其不计提坏账准备。

按组合计提应收票据坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超期	5,120,000.00	102,400.00	2.00%
超期 1-180 天	1,179,067.35	353,720.21	30.00%
超期 721 天以上	1,790,000.00	1,074,000.00	60.00%
合计	8,089,067.35	1,530,120.21	

注:组合的确定依据详见本附注五、11（4）。

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

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	1,530,120.21	-1,530,120.21				

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	43,425,435.83	

注：本集团期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据系承兑银行信用等级较高的银行承兑汇票，该类票据未被偿还而导致本集团被追索的情况可能性很小，因此本集团在票据背书及贴现时即终止确认应收票据。

4、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）	1,695,972,890.14	1,669,324,261.87
1 至 2 年	333,943,890.89	360,896,879.64
2 至 3 年	287,480,726.19	217,450,903.85
3 年以上	487,502,479.11	471,775,673.68
3 至 4 年	122,529,554.54	104,115,123.16
4 至 5 年	77,183,461.36	82,026,706.47
5 年以上	287,789,463.21	285,633,844.05
合计	2,804,899,986.33	2,719,447,719.04

(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	9,183,405.05	0.33%	9,086,834.64	98.95%	96,570.41	11,244,824.46	0.41%	11,244,824.46	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,795,716,581.28	99.67%	821,169,596.74	29.37%	1,974,546,984.54	2,708,202,894.58	99.59%	741,401,385.06	27.38%	1,966,801,509.52
其中：										
账期组合 I	146,234,774.89	5.21%	131,522,974.58	89.94%	14,711,800.31	120,082,883.06	4.42%	105,371,082.75	87.75%	14,711,800.31
账期组合 II	2,349,567,207.60	83.76%	468,065,359.62	19.92%	1,881,501,847.98	2,272,593,551.48	83.57%	407,045,369.43	17.91%	1,865,548,182.05
账期组合 III	1,595,661.19	0.06%	1,594,086.19	99.90%	1,575.00	3,198,120.06	0.12%	3,198,009.51	100.00%	110.55
账龄组合	298,318,937.60	10.64%	219,987,176.35	73.74%	78,331,761.25	312,328,339.98	11.48%	225,786,923.37	72.29%	86,541,416.61
合计	2,804,899,986.33	100.00%	830,256,431.38	29.60%	1,974,643,554.95	2,719,447,719.04	100.00%	752,646,209.52	27.68%	1,966,801,509.52

按单项计提坏账准备：

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
农地信息服务业务	7,310,521.46	7,310,521.46	6,858,882.05	6,762,311.64	98.59%	回款风险高于集团其他业务
ATM 机销售业务	3,934,303.00	3,934,303.00	2,324,523.00	2,324,523.00	100.00%	回款风险高于集团其他业务
合计	11,244,824.46	11,244,824.46	9,183,405.05	9,086,834.64		

注：按单项计提坏账准备的应收账款主要系本公司之子公司中农信达的农地信息服务业务和本公司之孙公司神州金信(北京)科技有限公司的 ATM 机销售业务产生的应收款项。

按组合计提坏账准备：组合中，采用账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
客户 A	44,364,716.00	29,652,915.69	66.84%
客户 B	27,497,632.00	27,497,632.00	100.00%
客户 C	17,968,160.00	17,968,160.00	100.00%
客户 D	7,896,756.45	7,896,756.45	100.00%
客户 E	7,638,300.00	7,638,300.00	100.00%
其他客户	40,869,210.44	40,869,210.44	100.00%
合计	146,234,774.89	131,522,974.58	

(续上表)

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
客户 A	44,364,716.00	29,652,915.69	66.84%
客户 C	15,401,280.00	15,401,280.00	100.00%
客户 F	12,110,444.60	12,110,444.60	100.00%
客户 D	7,896,756.45	7,896,756.45	100.00%
客户 E	7,638,300.00	7,638,300.00	100.00%
其他客户	32,671,386.01	32,671,386.01	100.00%
合计	120,082,883.06	105,371,082.75	

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，采用账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	1,098,320,171.15	22,353,005.32	2.00%
超期 1-180 天	597,963,304.04	41,857,432.13	7.00%
超期 181-360 天	141,593,295.70	22,654,927.30	16.00%
超期 361-540 天	139,173,508.85	41,752,052.71	30.00%
超期 541-720 天	82,672,464.27	49,603,478.57	60.00%
超期 721 天以上	289,844,463.59	289,844,463.59	100.00%
合计	2,349,567,207.60	468,065,359.62	

(续上表)

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	1,334,682,613.59	27,087,222.98	2.00%
超期 1-180 天	337,745,217.81	23,642,165.27	7.00%
超期 181-360 天	193,355,700.70	30,936,912.12	16.00%
超期 361-540 天	93,349,301.75	28,004,790.58	30.00%
超期 541-720 天	40,216,097.89	24,129,658.74	60.00%
超期 721 天以上	273,244,619.74	273,244,619.74	100.00%
合计	2,272,593,551.48	407,045,369.43	

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，采用账期组合 III 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
超期 1-90 天	2,100.00	525.00	25.00%
超期 361 天以上	1,593,561.19	1,593,561.19	100.00%
合计	1,595,661.19	1,594,086.19	

(续上表)

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	118.87	8.32	7.00%
超期 361 天以上	3,198,001.19	3,198,001.19	100.00%
合计	3,198,120.06	3,198,009.51	

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	22,311,707.62	2,249,281.88	10.00%
1-2 年	39,807,448.04	18,311,426.20	46.00%
2-3 年	62,582,524.69	37,549,514.88	60.00%
3-4 年	15,764,328.11	11,350,316.25	72.00%
4-5 年	43,095,835.16	35,769,543.16	83.00%
5 年以上	114,757,093.98	114,757,093.98	100.00%
合计	298,318,937.60	219,987,176.35	

(续上表)

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,784,225.76	2,778,422.58	10.00%
1-2 年	38,599,545.29	17,755,790.94	46.00%
2-3 年	67,836,005.13	40,701,603.17	60.00%
3-4 年	17,244,719.74	12,416,198.22	72.00%
4-5 年	51,346,679.85	42,617,744.25	83.00%
5 年以上	109,517,164.21	109,517,164.21	100.00%
合计	312,328,339.98	225,786,923.37	

注：组合的确定依据详见本附注五、11（4）。

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	
坏账准备	752,646,209.52	81,262,245.12		3,413,767.31	-238,255.95	830,256,431.38

(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	3,413,767.31

(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
客户 G	75,189,117.73	79,235,923.52	154,425,041.25	2.71%	4,469,217.04
客户 H	35,297,299.79	95,679,650.36	130,976,950.15	2.30%	5,003,159.62
客户 C	56,384,905.41	60,479,244.18	116,864,149.59	2.05%	49,418,662.26
客户 I	24,889,759.73	72,438,491.44	97,328,251.17	1.71%	9,465,418.67
客户 J	34,477,305.98	54,424,229.30	88,901,535.28	1.56%	2,751,515.55
合计	226,238,388.64	362,257,538.80	588,495,927.44	10.33%	71,107,973.14

5、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
合同资产	2,896,974,173.56	442,836,534.14	2,454,137,639.42	2,780,167,680.41	413,965,816.16	2,366,201,864.25

(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	107,576,915.11	3.71%	107,492,374.12	99.92%	84,540.99	114,782,684.49	4.13%	114,731,930.62	99.96%	50,753.87
按组合计提坏账准备	2,789,397,258.45	96.29%	335,344,160.02	12.02%	2,454,053,098.43	2,665,384,995.92	95.87%	299,233,885.54	11.23%	2,366,151,110.38
其中：										
账期组合 I	63,223,687.85	2.18%	63,223,687.85	100.00%		52,176,091.16	1.88%	52,176,091.16	100.00%	
账期组合 II	2,649,660,082.08	91.46%	215,331,521.41	8.13%	2,434,328,560.67	2,529,999,542.35	91.00%	187,293,989.53	7.40%	2,342,705,552.82
账龄组合	76,513,488.52	2.64%	56,788,950.76	74.22%	19,724,537.76	83,209,362.41	2.99%	59,763,804.85	71.82%	23,445,557.56
合计	2,896,974,173.56	100.00%	442,836,534.14	15.29%	2,454,137,639.42	2,780,167,680.41	100.00%	413,965,816.16	14.89%	2,366,201,864.25

按单项计提坏账准备类别名称：合同资产按单项计提坏账准备

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
农地信息服务业务	114,782,684.49	114,731,930.62	107,576,915.11	107,492,374.12	99.92%	回款风险高于集团其他业务

注：2026 年 6 月 30 日，按单项计提坏账准备的合同资产系本公司之子公司中农信达产生的合同资产。

按组合计提坏账准备类别名称：采用账期组合 I 计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
客户 C	13,007,263.13	13,007,263.13	100.00%
客户 K	8,387,453.78	8,387,453.78	100.00%
客户 L	5,773,600.00	5,773,600.00	100.00%
客户 M	4,245,283.02	4,245,283.02	100.00%
客户 N	3,451,866.50	3,451,866.50	100.00%
其他客户	28,358,221.42	28,358,221.42	100.00%
合计	63,223,687.85	63,223,687.85	

（续上表）

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
客户 C	15,281,778.58	15,281,778.58	100.00%
客户 O	4,038,352.99	4,038,352.99	100.00%
客户 P	3,907,872.77	3,907,872.77	100.00%
客户 Q	3,868,964.79	3,868,964.79	100.00%
客户 R	3,363,169.04	3,363,169.04	100.00%
其他客户	21,715,952.99	21,715,952.99	100.00%
合计	52,176,091.16	52,176,091.16	

按组合计提坏账准备类别名称：采用账期组合 II 计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	1,986,384,954.64	39,794,187.13	2.00%
超期 1-180 天	424,570,693.66	29,719,948.63	7.00%
超期 181-360 天	82,105,607.91	13,136,897.33	16.00%
超期 361-540 天	25,281,574.53	7,584,472.45	30.00%
超期 541-720 天	15,553,088.68	9,331,853.21	60.00%
超期 721 天以上	115,764,162.66	115,764,162.66	100.00%
合计	2,649,660,082.08	215,331,521.41	

（续上表）

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	2,089,127,636.17	41,849,040.36	2.00%
超期 1-180 天	249,447,723.78	17,461,340.66	7.00%
超期 181-360 天	50,952,285.00	8,152,365.62	16.00%
超期 361-540 天	19,757,055.31	5,927,116.70	30.00%
超期 541-720 天	17,026,789.74	10,216,073.84	60.00%
超期 721 天以上	103,688,052.35	103,688,052.35	100.00%
合计	2,529,999,542.35	187,293,989.53	

按组合计提坏账准备类别名称：采用账龄组合计提坏账准备的合同资产

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	8,879,555.62	887,955.56	10.00%
1-2 年	8,248,391.24	3,794,259.96	46.00%
2-3 年	13,802,577.38	8,281,546.43	60.00%
3-4 年	3,682,862.26	2,651,660.83	72.00%
4-5 年	4,273,965.07	3,547,391.03	83.00%
5 年以上	37,626,136.95	37,626,136.95	100.00%
合计	76,513,488.52	56,788,950.76	

(续上表)

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,078,082.50	1,007,808.25	10.00%
1-2 年	11,524,288.93	5,301,172.97	46.00%
2-3 年	14,512,283.94	8,707,370.36	60.00%
3-4 年	6,524,043.00	4,697,311.00	72.00%
4-5 年	3,061,893.07	2,541,371.30	83.00%
5 年以上	37,508,770.97	37,508,770.97	100.00%
合计	83,209,362.41	59,763,804.85	

注:组合的确定依据详见本附注五、11（4）。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	28,870,717.98			

6、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
涉诉款项	159,277,532.18	159,277,532.19
保证金、押金	137,717,964.41	138,036,521.90
个人借款	10,686,143.71	9,799,264.81
应收股权、基金产品转让款	14,500,000.00	14,700,000.00
其他	234,595.64	60,965.02
减：坏账准备	194,661,559.18	160,307,351.83
合计	127,754,676.76	161,566,932.09

(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）	77,778,753.94	82,384,331.93
1 至 2 年	54,018,301.17	123,907,562.77
2 至 3 年	118,567,728.54	41,858,546.56
3 年以上	72,051,452.29	73,723,842.66
3 至 4 年	8,948,412.71	4,183,670.19
4 至 5 年	1,868,978.69	3,275,756.99
5 年以上	61,234,060.89	66,264,415.48
合计	322,416,235.94	321,874,283.92

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	1,750,465.80	55,022,481.00	103,534,405.03	160,307,351.83
本期计提	-374,600.99	33,481,143.75	1,248,031.54	34,354,574.30
其他变动	-366.95			-366.95
2026 年 6 月 30 日余额	1,375,497.86	88,503,624.75	104,782,436.57	194,661,559.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的其他应收款主要为保证金、押金。预计已经发生减值按单项计提坏账准备的诉讼款项和按组合计提坏账准备账期超过 721 天或账龄超过 5 年的其他应收款划分为第三阶段，此阶段其他应收款原值 104,782,436.57 元，坏账准备 104,782,436.57 元；按组合计提坏账未超期或账龄 1 年以内的其他应收款划分为第一阶段，此阶段其他应

收款原值 76,490,684.09 元，坏账准备 1,375,497.86 元；其他划分为第二阶段，此阶段其他应收款原值 141,143,115.28 元，坏账准备 88,503,624.75 元。

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

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	
坏账准备	160,307,351.83	34,354,574.30			-366.95	194,661,559.18

(5) 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
浪潮工创（山东）供应链科技有限公司	涉诉款项	76,480,000.00	2-3 年	23.72%	76,480,000.00
安力博发集团有限公司	涉诉款项	38,876,998.00	5 年以上	12.06%	38,876,998.00
南京航灵信息科技有限公司	涉诉款项	15,160,344.98	1-2 年	4.70%	15,160,344.98
北京鼎鑫盈科技发展有限公司	涉诉款项	11,109,446.99	2-3 年	3.45%	11,109,446.99
智恒科技(天津)有限公司	基金产品转让款	9,600,000.00	1 年以内	2.98%	422,000.00
合计		151,226,789.97		46.91%	142,048,789.97

7、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	162,669,352.56	94.44%	118,944,019.43	92.94%
1 至 2 年	1,543,583.41	0.90%	2,122,868.23	1.66%
2 至 3 年	1,841,056.25	1.07%	1,296,855.31	1.01%
3 年以上	6,179,549.47	3.59%	5,611,291.25	4.39%
合计	172,233,541.69		127,975,034.22	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 99,409,995.90 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 57.72%。

8、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
库存商品	688,915,968.98	49,176,621.50	639,739,347.48	712,847,829.05	29,179,815.54	683,668,013.51
在途物资	46,977,951.72		46,977,951.72	49,602,783.74		49,602,783.74
未完工程	2,772,334,546.72	88,402,874.99	2,683,931,671.73	1,860,733,176.47	68,572,456.50	1,792,160,719.97
合计	3,508,228,467.42	137,579,496.49	3,370,648,970.93	2,623,183,789.26	97,752,272.04	2,525,431,517.22

(2) 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	
库存商品	29,179,815.54	19,996,805.96				49,176,621.50
未完工程	68,572,456.50	19,830,418.49				88,402,874.99
合计	97,752,272.04	39,827,224.45				137,579,496.49

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单	84,675,132.44	65,500,012.96
一年内到期的长期应收款	29,160,766.72	29,160,766.72
合计	113,835,899.16	94,660,779.68

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	62,643,163.39	66,068,774.11
待摊费用-房租等	675,741.01	1,419,486.36
预缴企业所得税	97,921.94	84,615.18
合计	63,416,826.34	67,572,875.65

11、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
北京聚源汇鑫科技发展中心（有限合伙）（注1）	500,000.00						500,000.00	
天津神州数码信息科技服务有限公司（注2）	500,000.00						500,000.00	
普益智慧云科技（成都）有限公司（注3）	693,097.51	76,979.10			1,629,923.39		770,076.61	
New Markets Investor One Limited（注4）	2,083,295.11				12,416,753.89		2,083,295.11	
神州融信云科技股份有限公司（注5）	127,000,000.00			8,008,250.00		3,780,000.00	127,000,000.00	
合计	130,776,392.62	76,979.10		8,008,250.00	14,046,677.28	3,780,000.00	130,853,371.72	

上述投资均为本集团出于战略投资目的而计划长期持有的非交易性股权投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

注 1：北京聚源汇鑫科技发展中心（有限合伙）系本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司于 2018 年度参与出资设立的有限合伙企业，本公司 2018 年缴纳出资额

500,000.00 元，持股比例为 6.25%，根据合伙协议，全体合伙人委托合伙人北京金誉世邦咨询顾问有限公司为执行事务合伙人，其他合伙人不再执行合伙企业事务，本公司对其无重大影响。

注 2：天津神州数码信息科技服务有限公司系本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司在 2018 年 6 月设立的全资子公司，同年 12 月，将其持有的 90.00%股权进行了处置，截至 2026 年 6 月 30 日持股比例为 10.00%。

注 3：普益智慧云科技（成都）有限公司系本公司之子公司北京神州数字科技有限公司 2022 年的投资项目，根据投资协议，本公司于 2022 年 3 月缴纳出资额 2,400,000.00 元，截至 2026 年 6 月 30 日持股比例为 2.6478%，本公司仅有权派出董事会观察员，列席会议，无重大影响。本期公允价值变动收益金额为 76,979.10 元。

注 4：New Markets Investor One Limited 系本公司之子公司 Digital China Information Technology Co.Limited 2023 年的投资项目，根据投资协议，本公司于 2023 年 6 月缴纳出资额 2,000,000.00 美元，截至 2026 年 6 月 30 日持股比例为 4.04%，无重大影响。

注 5：神州融信云科技股份有限公司原系本公司之子公司神州数码融信软件有限公司（以下简称融信软件）的子公司，经历次股权转让，截至 2026 年 6 月 30 日持股比例为 17.5%，无重大影响。

12、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（注）	56,260,022.47	2,902,326.30	53,357,696.17	56,495,793.93	1,232,184.00	55,263,609.93	5.79%/4.2%
其中：未实现融资收益	3,450,777.53		3,450,777.53	5,113,406.07		5,113,406.07	
合计	56,260,022.47	2,902,326.30	53,357,696.17	56,495,793.93	1,232,184.00	55,263,609.93	

注：分期收款销售商品主要系本公司之孙公司智慧神州天融（北京）监测技术有限公司与北京市延庆区生态环境局于 2019 年 6 月签订北京市延庆区智慧环保政府和社会资本合作项目合同，该项目已于 2020 年 12 月验收。截至 2026 年 6 月 30 日，该项目账面价值为 6,368.52 万元（其中一年内到期的长期应收款 2,260.08 万元）。长期应收款质押情况详见本附注“七、33. 长期借款”相关内容。

(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	59,710,800.00	100.00%	2,902,326.30	4.86%	56,808,473.70	61,609,200.00	100.00%	1,232,184.00	2.00%	60,377,016.00
其中：										
按账龄组合	59,710,800.00	100.00%	2,902,326.30	4.86%	56,808,473.70	61,609,200.00	100.00%	1,232,184.00	2.00%	60,377,016.00

(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	
坏账准备	1,232,184.00	1,670,142.30				2,902,326.30

(3) 本期无实际核销的长期应收款。

13、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												
贰零叁伍科技	9,561,787.11				-950,003.66						8,611,783.45	

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		
实验室（深圳）有限公司												
二、联营企业												
北京神州邦邦技术服务有限公司	9,174,564.86				-1,444,260.45						7,730,304.41	
北京深思普惠科技有限公司	2,247,960.70	23,783,693.54			-209,926.53						2,038,034.17	23,783,693.54
小计	11,422,525.56	23,783,693.54			-1,654,186.98						9,768,338.58	23,783,693.54
合计	20,984,312.67	23,783,693.54			-2,604,190.64						18,380,122.03	23,783,693.54

14、其他非流动金融资产

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	680,000.00	

15、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	15,085,386.44			15,085,386.44
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	15,085,386.44			15,085,386.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,327,624.39			4,327,624.39
2. 本期增加金额	169,710.61			169,710.61
(1) 计提或摊销	169,710.61			169,710.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,497,335.00			4,497,335.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,588,051.44			10,588,051.44
2. 期初账面价值	10,757,762.05			10,757,762.05

注：本期末投资性房地产为本公司子公司神州数码系统集成服务有限公司向神州融信云科技股份有限公司出租的办公房屋，房屋租赁合同起止日期为 2025 年 8 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

16、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元					
项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	443,299,197.24	5,979,481.30	1,492,339.24	112,343,359.83	563,114,377.61
2. 本期增加金额				5,085,013.36	5,085,013.36
（1）购置				5,085,193.50	5,085,193.50
（2）汇率变动				-180.14	-180.14
3. 本期减少金额	1,670,952.62	235,208.51		5,668,453.43	7,574,614.56
（1）处置或报废	1,670,952.62	235,208.51		5,668,453.43	7,574,614.56
4. 期末余额	441,628,244.62	5,744,272.79	1,492,339.24	111,759,919.76	560,624,776.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	92,700,803.16	5,457,838.49	1,212,247.49	70,783,475.63	170,154,364.77
2. 本期增加金额	4,958,820.21	26,278.09	38,774.62	7,043,140.19	12,067,013.11
（1）计提	4,958,820.21	26,278.09	38,774.62	7,043,320.33	12,067,193.25
（2）汇率变动				-180.14	-180.14
3. 本期减少金额	55,116.72	224,214.02		5,321,262.68	5,600,593.42
（1）处置或报废	55,116.72	224,214.02		5,321,262.68	5,600,593.42
4. 期末余额	97,604,506.65	5,259,902.56	1,251,022.11	72,505,353.14	176,620,784.46
三、减值准备					
1. 期初余额	4,573,330.88				4,573,330.88
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	407,169.92				407,169.92
（1）处置或报废	407,169.92				407,169.92
4. 期末余额	4,166,160.96				4,166,160.96
四、账面价值					
1. 期末账面价值	339,857,577.01	484,370.23	241,317.13	39,254,566.62	379,837,830.99
2. 期初账面价值	346,025,063.20	521,642.81	280,091.75	41,559,884.20	388,386,681.96

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元	
项目	期末账面价值
房屋建筑物	17,126,091.44

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	104,028,705.04	104,028,705.04
2. 本期增加金额	3,369,051.75	3,369,051.75
(1) 租入	3,369,051.75	3,369,051.75
3. 本期减少金额	80,985,647.24	80,985,647.24
(1) 处置	80,985,647.24	80,985,647.24
4. 期末余额	26,412,109.55	26,412,109.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	90,640,324.56	90,640,324.56
2. 本期增加金额	5,143,238.64	5,143,238.64
(1) 计提	5,143,238.64	5,143,238.64
3. 本期减少金额	79,565,096.93	79,565,096.93
(1) 处置	79,565,096.93	79,565,096.93
4. 期末余额	16,218,466.27	16,218,466.27
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	10,193,643.28	10,193,643.28
2. 期初账面价值	13,388,380.48	13,388,380.48

18、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,642,364.41	5,423,099.09	700,000.00	551,077,343.15	587,842,806.65
2. 本期增加金额				14,208,947.32	14,208,947.32
(1) 购置				87,345.13	87,345.13

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(2) 内部研发				14,121,602.19	14,121,602.19
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				11,590,870.43	11,590,870.43
(1) 处置				11,590,870.43	11,590,870.43
4. 期末余额	30,642,364.41	5,423,099.09	700,000.00	553,695,420.04	590,460,883.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,300,802.66	1,654,541.83	616,016.69	405,341,024.25	413,912,385.43
2. 本期增加金额	323,118.09	31,192.54	17,500.00	34,703,057.11	35,074,867.74
(1) 计提	323,118.09	31,192.54	17,500.00	34,703,057.11	35,074,867.74
3. 本期减少金额				11,590,870.07	11,590,870.07
(1) 处置				11,590,870.07	11,590,870.07
4. 期末余额	6,623,920.75	1,685,734.37	633,516.69	428,453,211.29	437,396,383.10
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	24,018,443.66	3,737,364.72	66,483.31	125,242,208.75	153,064,500.44
2. 期初账面价值	24,341,561.75	3,768,557.26	83,983.31	145,736,318.90	173,930,421.22

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 69.07%。

(2) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

19、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	
神州金信(北京)科技有限公司	193,671,128.85			193,671,128.85
中农信达	646,012,991.72			646,012,991.72
北京旗硕基业科技股份有限公司	19,823,884.02			19,823,884.02
华苏科技	872,376,988.38			872,376,988.38
西安远景信息技术有限公司	5,918,679.91			5,918,679.91
神州土地(北京)信息技术有限公司	59,673,000.70			59,673,000.70

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京云核网络技术有限公司	20,833,213.26			20,833,213.26
合计	1,818,309,886.84			1,818,309,886.84

(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	
神州金信(北京)科技有限公司	193,671,128.85			193,671,128.85
中农信达	599,953,776.70			599,953,776.70
北京旗硕基业科技股份有限公司	19,823,884.02			19,823,884.02
西安远景信息技术有限公司	5,918,679.91			5,918,679.91
神州土地(北京)信息技术有限公司	59,673,000.70			59,673,000.70
北京云核网络技术有限公司	9,807,234.14			9,807,234.14
合计	888,847,704.32			888,847,704.32

20、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
装修费	3,526,115.14		1,001,692.82	399,125.31	2,125,297.01
办公家具及装配	155,691.02		102,700.15		52,990.87
合计	3,681,806.16		1,104,392.97	399,125.31	2,178,287.88

21、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	1,001,141,934.80	191,952,554.77	875,868,073.61	169,761,257.05
预计负债	301,693,334.54	74,976,179.94		
与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异	105,894,088.63	26,473,522.16	115,221,322.84	28,805,330.71
长期资产折旧或摊销	99,574,367.10	18,781,811.69	91,502,022.29	17,089,521.16
租赁负债	7,284,911.21	1,419,352.71	8,830,986.13	1,641,689.62
交易性金融资产公允价值变动及其他权益工具投资公允价值变动	1,629,923.39	244,488.51	1,706,901.97	256,035.30
合计	1,517,218,559.67	313,847,909.78	1,093,129,306.84	217,553,833.84

(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	6,890,812.51	1,033,621.88	9,325,506.41	1,398,825.99
股权投资公允价值与账面价值的差额	108,065,925.28	16,209,888.79	108,065,925.28	16,209,888.78
采购回佣	21,527,240.29	5,381,810.07	21,527,240.29	5,381,810.07
使用权资产	7,038,435.00	1,374,860.21	8,478,963.28	1,578,558.64
金融工具公允价值变动	162,192.96	39,438.24	63,000.00	11,150.00
合计	143,684,606.04	24,039,619.19	147,460,635.26	24,580,233.48

(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	23,005,997.24	290,841,912.54	23,181,407.43	194,372,426.41
递延所得税负债	23,005,997.24	1,033,621.95	23,181,407.43	1,398,826.05

22、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
大额存单	204,776,383.56		204,776,383.56	286,364,598.18		286,364,598.18

23、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	416,934,324.49	416,934,324.49	冻结	诉讼冻结款（注）	429,579,017.95	429,579,017.95	冻结	诉讼冻结款
货币资金	12,363,638.37	12,363,638.37	使用受限	保证金	11,232,678.46	11,232,678.46	使用受限	保证金
货币资金	277,905.93	277,905.93	使用受限	共管户资金	278,015.66	278,015.66	使用受限	共管户资金
长期应收款	43,436,256.37	41,084,466.07	质押	借款质押	42,214,484.93	41,286,044.93	质押	借款质押
一年内到期的非流动资产	23,587,962.60	22,600,752.90	质押	借款质押	23,587,962.60	22,600,752.90	质押	借款质押
合计	496,600,087.76	493,261,087.76			506,892,159.60	504,976,509.90		

注：诉讼冻结款主要系系统集成公司与北京城建智控科技股份有限公司诉讼导致，冻结金额 413,260,511.00 元，详见本附注十六、2、（1）4）。

24、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	1,202,552,440.51	1,057,486,582.09

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,983,598.50	230,474,690.45
银行承兑汇票	1,166,408,868.69	1,393,426,013.90
合计	1,180,392,467.19	1,623,900,704.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款等	1,866,816,536.57	2,011,402,933.06

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	102,529,587.65	144,078,019.82

(1) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付款项	77,788,986.98	118,648,710.63
保证金、押金	2,314,418.21	5,899,559.14
其他	22,426,182.46	19,529,750.05
合计	102,529,587.65	144,078,019.82

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务款	1,393,402,315.74	1,152,312,042.71

29、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	488,803,873.42	1,912,834,819.25	2,021,348,014.25	380,290,678.42
二、离职后福利-设定提存计划	8,445,747.80	172,613,093.12	170,482,495.98	10,576,344.94
三、辞退福利	5,554,237.80	18,582,518.29	20,220,600.76	3,916,155.33
合计	502,803,859.02	2,104,030,430.66	2,212,051,110.99	394,783,178.69

(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	479,664,390.70	1,715,025,197.14	1,825,873,863.18	368,815,724.66

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补贴				
2、职工福利费		20,229,830.01	20,229,830.01	
3、社会保险费	5,080,983.69	93,597,966.23	92,534,260.95	6,144,688.97
其中：医疗保险费	4,571,618.34	86,261,424.79	85,295,197.51	5,537,845.62
工伤保险费	106,819.00	3,393,732.08	3,336,891.16	163,659.92
生育保险费	402,546.35	3,942,809.36	3,902,172.28	443,183.43
4、住房公积金	22,840.00	80,914,028.83	79,326,048.84	1,610,819.99
5、工会经费和职工教育经费	4,035,659.03	3,067,797.04	3,384,011.27	3,719,444.80
合计	488,803,873.42	1,912,834,819.25	2,021,348,014.25	380,290,678.42

(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	8,187,909.62	166,685,099.95	164,626,526.98	10,246,482.59
2、失业保险费	257,838.18	5,927,993.17	5,855,969.00	329,862.35
合计	8,445,747.80	172,613,093.12	170,482,495.98	10,576,344.94

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,456,141.19	105,907,014.83
企业所得税	4,073,791.32	4,586,658.27
个人所得税	11,801,022.57	14,591,162.84
城市维护建设税	4,610,153.96	7,995,273.28
教育费附加	2,000,365.87	3,512,520.24
地方教育费附加	1,332,931.56	2,341,680.33
印花税	1,618,240.18	2,013,372.89
其他	223,902.43	222,318.71
合计	81,116,549.08	141,170,001.39

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,180,926.84	14,190,956.84
一年内到期的租赁负债	6,950,196.73	9,476,437.84
合计	21,131,123.57	23,667,394.68

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	13,112,850.10	10,857,927.37

33、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,824,000.00	28,824,000.00
信用借款	788,484.98	776,000.00
合计	22,612,484.98	29,600,000.00

注：智慧神州天融（北京）监测技术有限公司 2022 年 3 月 31 日向招商银行股份有限公司北京上地支行借入 76,824,000.00 元，借款利率 3.20%，期限为 7 年，以智慧神州天融（北京）监测技术有限公司与北京市延庆区智慧环保政府和社会资本合作项目收款权作为质押，并由神州数码系统集成服务有限公司和中节能环保保护股份有限公司提供保证担保。截至 2026 年 6 月 30 日，尚未归还本金共计 35,824,000.00 元（包含重分类到一年内到期的非流动负债的长期借款），不存在违约长期借款。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,886,611.99	14,364,777.78
减：未确认融资费用	365,455.67	525,947.07
减：一年内到期的租赁负债	6,950,196.73	9,476,437.84
合计	3,570,959.59	4,362,392.87

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	306,090,520.99		注
待执行的亏损合同	20,324,047.79	23,320,764.99	
合计	326,414,568.78	23,320,764.99	

注：公司根据北京城建智控科技股份有限公司买卖合同纠纷案件一审判决及《企业会计准则第 13 号——或有事项》相关规定计提预计负债 306,090,520.99 元，具体情况详见本附注十六、2、（1）4）。

36、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	21,787,296.08	5,471,100.00	8,220,202.02	19,038,194.06	未到期

37、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	975,774,437.00						975,774,437.00

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,328,993,030.38		17,654,886.58	2,311,338,143.80
其他资本公积	1,709,435.95	2,539,554.30		4,248,990.25
合计	2,330,702,466.33	2,539,554.30	17,654,886.58	2,315,587,134.05

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购流通股股票	150,263,322.53		104,226,028.88	46,037,293.65

40、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	-7,060,608.05	76,979.10			11,546.87	65,432.23		-6,995,175.82
其他权益工具投资公允价值变动	-7,060,608.05	76,979.10			11,546.87	65,432.23		-6,995,175.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,389,507.17	-12,741,982.96				-12,741,982.96		62,647,524.21
外币财务报表折算差额	75,389,507.17	-12,741,982.96				-12,741,982.96		62,647,524.21
其他综合收益合计	68,328,899.12	-12,665,003.86			11,546.87	-12,676,550.73		55,652,348.39

41、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	53,828,240.15			53,828,240.15

42、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	2,409,758,698.94	2,360,840,229.49
调整后期初未分配利润	2,409,758,698.94	2,360,840,229.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-282,924,104.10	56,428,334.46
其他权益工具投资剩余财产分配		534,723.11
减：提取法定盈余公积		8,044,588.12
应付普通股股利	9,706,629.73	
期末未分配利润	2,117,127,965.11	2,409,758,698.94

43、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、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	4,123,023,944.88	3,549,167,914.25	4,420,686,700.06	3,837,999,525.23
其他业务	2,473,975.42	169,710.61	2,510,489.06	185,725.35
合计	4,125,497,920.30	3,549,337,624.86	4,423,197,189.12	3,838,185,250.58

注：其他业务收入主要系办公楼的房租收入。

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
软件开发及技术服务	3,088,943,455.52	2,588,006,433.52	3,088,943,455.52	2,588,006,433.52
系统集成	1,034,080,489.36	961,161,480.73	1,034,080,489.36	961,161,480.73
其他业务	2,473,975.42	169,710.61	2,473,975.42	169,710.61
按经营地区分类				
其中：				
国内地区	4,084,531,818.73	3,517,095,298.45	4,084,531,818.73	3,517,095,298.45
国外地区	40,966,101.57	32,242,326.41	40,966,101.57	32,242,326.41
按商品转让的时间分类				
其中：				
某一时点转让	2,224,001,074.35	1,959,468,285.33	2,224,001,074.35	1,959,468,285.33
某一时段内转让	1,901,496,845.95	1,589,869,339.53	1,901,496,845.95	1,589,869,339.53
合计	4,125,497,920.30	3,549,337,624.86	4,125,497,920.30	3,549,337,624.86

(3) 与履约义务相关的信息

本公司主要业务类型包括系统集成业务和软件开发及技术服务业务。

系统集成业务一般在产品交付、上线运行并通过客户验收时认定为履约义务完成，按合同约定分阶段结算合同价款。

软件开发及技术服务业务，在向客户提供服务时认定为开始履行履约义务，在客户对已完成工作进行确认后认定为履约义务的完成，公司与客户按合同约定的服务阶段或固定周期结算合同价款。

(4) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,908,764,196.37 元，其中，5,928,532,780.61 元预计将于 2026 年度确认收入，734,719,791.58 元预计将于 2027 年度确认收入，245,511,624.18 元预计将于 2028 年度确认收入。

44、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	6,484,454.49	5,086,832.41
印花税	5,119,166.73	7,397,538.57
教育费附加	2,782,370.69	2,296,949.25
地方教育费附加	1,854,267.90	1,531,299.55
房产税	1,333,180.12	1,812,385.63
土地使用税	59,167.47	58,985.43
其他	14,488.96	21,111.28
合计	17,647,096.36	18,205,102.12

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,510,859.90	84,383,291.84
折旧及摊销	11,109,394.30	16,259,241.51
中介费用	7,432,848.11	5,175,396.70
房租物业费	5,200,607.71	5,695,625.66
办公及通讯费	4,428,119.49	3,176,962.00
会议费	3,515,075.35	4,539,730.50
差旅费	86,699.45	184,143.20
其他	6,545,899.33	13,077,106.67
合计	131,829,503.64	132,491,498.08

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,181,347.59	112,707,048.12
技术协作费	26,322,480.39	30,776,036.59
差旅费	10,782,218.49	11,604,350.26
投标保函费	9,562,465.26	7,759,104.73
折旧及摊销	5,148,229.83	4,109,829.04
会议及招待费	4,254,990.33	6,411,435.20
运输及仓储费	3,550,375.26	5,666,025.88
市场服务费	2,514,344.97	2,206,963.51
招聘费	1,477,621.02	13,919,376.84
其他	8,241,385.09	4,830,705.18
合计	186,035,458.23	199,990,875.35

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,776,842.43	148,440,897.95
技术协作费	42,684,739.77	50,917,413.06
折旧及摊销	32,963,831.80	35,977,076.74
差旅费	6,586,500.01	8,516,241.63
办公及通讯费	2,327,275.21	404,179.13
会议费	1,933,856.00	1,970,855.14
中介费用	1,322,073.72	781,206.95
房租物业费	447,395.27	534,460.31
其他	917,746.70	263,120.69
合计	228,960,260.91	247,805,451.60

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,138,910.42	32,959,526.10
减：利息收入	7,269,307.01	8,758,750.41
加：汇兑损失（收益以“-”填列）	-14,223,773.17	11,551,037.45
加：手续费支出	2,426,195.65	3,463,322.30
加：其他支出	893.77	474,803.22
合计	-5,927,080.34	39,689,938.66

49、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	21,368,025.57	33,017,225.32

50、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	491,507.30	-320,490.48

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,668,720.88	3,301,897.93
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,780,000.00	
大额存单的理财收益	3,408,283.55	3,978,493.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-201,019.41	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,604,190.64	-546,852.78
其他	-22,770.00	
合计	9,029,024.38	6,733,538.76

52、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	1,530,120.21	3,089,663.71
应收账款坏账损失	-81,262,245.12	-116,193,172.55
其他应收款坏账损失	-34,354,574.30	-998,004.23
长期应收款坏账损失	-1,670,142.30	15,456,182.10
合计	-115,756,841.51	-98,645,330.97

53、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	-39,827,224.45	6,468,555.51
合同资产减值损失	-28,870,717.98	-38,341,992.67
合计	-68,697,942.43	-31,873,437.16

54、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
往来款清理	1,234,232.98		1,234,232.98
非流动资产处置毁损报废利得	30,675.49	23,019.89	30,675.49
其他	478,282.05	806,328.56	478,282.05
合计	1,743,190.52	829,348.45	1,743,190.52

55、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
预计负债	304,380,563.50		304,380,563.50
非流动资产处置毁损报废损失	920,005.31	217,221.38	920,005.31
滞纳金赔偿金违约金支出	460,690.18	12,011,438.23	460,690.18
对外捐赠	10,900.00	46,000.00	10,900.00

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
其他	1,034,674.96	603,584.75	1,034,674.96
合计	306,806,833.95	12,878,244.36	306,806,833.95

56、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	8,387,302.73	2,245,918.70
递延所得税费用	-96,846,237.10	-25,657,222.94
合计	-88,458,934.37	-23,411,304.24

(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	-441,014,813.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-110,253,703.37
子公司适用不同税率的影响	-9,091,177.16
调整以前期间所得税的影响	8,125,174.27
非应税收入的影响	-4,830,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,631,779.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,972,278.77
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	50,732,533.87
研发费用加计扣除的影响	-35,801,263.06
所得税费用	-88,458,934.37

57、其他综合收益

详见附注七、40。

58、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
政府补助	14,159,311.25	38,196,583.28
收到受限资金	13,585,900.92	31,953,910.11
利息收入	5,771,201.47	6,395,513.94
其他	12,367,727.04	11,468,714.10
合计	45,884,140.68	88,014,721.43

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
差旅费	33,474,723.74	35,214,047.32
办公费	18,272,845.18	31,095,911.65
技术协作费	15,074,463.22	24,638,006.66
会议招待费	14,462,234.68	15,561,372.96
中介费用	13,947,988.86	10,204,584.04
保证金、房租押金	7,628,077.32	19,667,789.07
租金及租赁维修费	6,678,052.57	3,354,430.01
投标保函费	6,631,815.06	5,159,493.05
市场服务费	3,434,044.29	3,429,201.26
交通费及运输仓储费	2,783,512.07	3,032,664.43
手续费支出	2,426,740.59	3,412,259.88
支付受限资金	2,072,057.64	11,152,215.41
购买货物代付的款项		28,450,000.00
其他	34,723,494.81	19,442,761.10
合计	161,610,050.03	213,814,736.84

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的理财产品款项	1,468,659,067.20	2,145,548,461.53
大额存单	64,562,445.85	55,142,569.44
合计	1,533,221,513.05	2,200,691,030.97

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的理财产品款项	1,498,418,907.53	2,032,540,064.00
大额存单		295,897,520.11
合计	1,498,418,907.53	2,328,437,584.11

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	5,846,468.23	12,353,578.59
手续费及担保费		112,585.62
合计	5,846,468.23	12,466,164.21

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,057,486,582.09	1,038,897,056.94		887,289,056.72	6,542,141.80	1,202,552,440.51
长期借款（含一年内到期）	43,790,956.84		2,454.98	7,000,000.00		36,793,411.82
租赁负债（含一年内到期）	13,838,830.71		2,528,793.84	5,846,468.23		10,521,156.32
合计	1,115,116,369.64	1,038,897,056.94	2,531,248.82	900,135,524.95	6,542,141.80	1,249,867,008.65

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
代收代付款项	当本集团在交易业务中的身份为代理人时，涉及代客户收取或支付款项	周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	按净额列报代客户收取或支付的款项对本集团经营活动产生的现金流量净额无重大影响

59、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	-352,555,879.11	-132,897,013.47
加：资产减值准备	184,454,783.94	130,518,768.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,236,903.86	12,008,185.30
使用权资产折旧	5,143,238.64	13,540,876.18
无形资产摊销	35,074,867.74	34,757,489.92
长期待摊费用摊销	1,104,392.97	1,336,993.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	889,329.82	194,201.49
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-491,507.30	320,490.48
财务费用（收益以“—”号填列）	13,138,910.42	30,478,157.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,029,024.38	-6,733,538.76
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-73,463,488.80	-3,131,187.51
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-23,382,748.30	-22,526,035.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-885,044,678.16	-2,098,505,161.94
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-208,262,504.60	-777,795,660.25
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-581,175,133.27	-38,869,331.84
其他（注）	306,090,520.99	
经营活动产生的现金流量净额	-1,575,272,015.54	-2,857,302,766.55
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	1,026,243,111.92	956,326,255.74
减：现金的期初余额	2,371,605,560.07	1,994,157,723.20
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	-1,345,362,448.15	-1,037,831,467.46

注：公司根据北京城建智控科技股份有限公司买卖合同纠纷案件一审判决及《企业会计准则第 13 号——或有事项》计提预计负债 306,090,520.99 元，具体情况详见本附注十六、2、（1）4）。

(2) 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	1,026,243,111.92	2,371,605,560.07

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,026,243,111.92	2,371,605,560.07
二、期末现金及现金等价物余额	1,026,243,111.92	2,371,605,560.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	429,575,868.79	441,089,712.07

(3) 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
诉讼冻结款	416,934,324.49	429,579,017.95	冻结
保证金	12,363,638.37	11,232,678.46	使用受限
共管户资金	277,905.93	278,015.66	使用受限
合计	429,575,868.79	441,089,712.07	

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,559,395.82	6.80000	37,803,891.59
欧元			
港币	372,499.43	0.86624	322,673.91
印尼盾	511,371,378.26	0.00038	194,535.69
新加坡币	1,351,716.88	5.23528	7,076,616.33
应收账款			
其中：美元	1,400,243.13	6.80000	9,521,653.31
欧元			
港币	444,379.56	0.86624	384,939.35
澳门元	234,355.08	0.84103	197,099.65
印尼盾	57,847,600.72	0.00038	22,006.36
新加坡币	296.64	5.23528	1,552.99
合同资产			
其中：港币	569,492.25	0.86624	493,316.97
澳门元	205,996.69	0.84103	173,249.40
其他应收款			
其中：港币	10,000.00	0.86624	8,662.40
印尼盾	250,674,200.50	0.00038	95,361.37
新加坡币	29,687.76	5.23528	155,423.72
马来西亚林吉特	12,800.00	1.67688	21,464.06
应付账款			
其中：美元	22,224.00	6.80000	151,123.20
港币	6,137,160.05	0.86624	5,316,253.52
印尼盾	5,682,146,033.00	0.00038	2,161,599.61
新加坡币	30,452.67	5.23528	159,428.25
其他应付款			
其中：美元	24,999.94	6.80000	169,999.60

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	315,387.18	0.86624	273,200.99
印尼盾	393,602,980.28	0.00038	149,734.28
新加坡币	14,012.59	5.23528	73,359.83
马来西亚林吉特	6,866.50	1.67688	11,514.30

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

61、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	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	241,471.14	98,795.77
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	31,919,228.66	40,068,166.76
与租赁相关的总现金流出	37,765,696.89	52,421,745.37

(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	1,808,460.36	

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	193,795,492.55	215,058,503.67
其他	16,299,144.16	20,940,131.29
合计	210,094,636.71	235,998,634.96
其中：费用化研发支出	201,990,412.23	222,934,822.23
资本化研发支出	8,104,224.48	13,063,812.73

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	
金融科技基础架构项目	32,415,018.43	8,104,224.48		14,121,602.19		26,397,640.72

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

(1) 2026 年 3 月 17 日, Techtanium Pte. Ltd. 成立子公司 Techtanium Malaysia Sdn. Bhd., 注册资本为 MYR1 元。该公司主要业务活动为软件及应用开发, 主要为金融机构提供软件许可与信息技术服务。

(2) 2026 年 5 月 4 日, Techtanium Pte. Ltd. 成立子公司 Techtanium Digital Pte. Ltd., 注册资本为 USD1,000 元。该公司主要业务活动为信息技术咨询(网络安全除外), 次要业务活动为软件及应用开发(游戏及网络安全除外)。

(3) 2026 年 5 月 7 日, Techtanium Pte. Ltd. 成立子公司泰向科技(深圳)有限公司, 注册资本为 1,000 万元。该公司经营范围主要为技术服务、技术开发、技术咨询、软件开发等。

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	
神州数码系统集成服务有限公司	800,000,000.00	北京	北京	系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
中农信达	100,000,000.00	北京	北京	测绘服务、软件销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海神州数码信息技术服务有限公司	10,000,000.00	上海	上海	信息技术		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏神州数码国信信息技术有限公司	10,000,000.00	苏州	苏州	信息技术		100.00%	非同一控制下企业合并
神州金信（北京）科技有限公司	100,000,000.00	北京	北京	金融专用设备销售	10.44%	89.56%	非同一控制下企业合并
神州数码信息系统有限公司（注2）	110,000,000.00	北京	北京	信息系统		36.00%	非同一控制下企业合并
DigitalChinaSoftware (BVI) Limited	USD13,326,291.00	BVI	BVI	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳神州数码信息技术服务有限公司	19,892,721.60	深圳	深圳	技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
DigitalChinaAdvanced Systems Limited	HKD531,750,000.00	香港	香港	系统集成		100.00%	非同一控制下企业合并
DigitalChinaFinancial Service Holding Limited	HKD65,000,000.00	香港	香港	投资控股、技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
神州数码融信软件有限公司	500,000,000.00	北京	北京	软件开发		100.00%	非同一控制下企业合并
北京旗硕基业科技股份有限公司（注1）	8,400,000.00	北京	北京	技术服务、设备销售		40.81%	非同一控制下企业合并
华苏科技	102,340,000.00	南京	南京	网络优化服务、技术服务、技术开发	99.90%		非同一控制下企业合并
南京知诚科技有限公司	10,000,000.00	南京	南京	技术开发		99.90%	非同一控制下企业合并
西安远景信息技术有限公司	6,000,000.00	西安	西安	软件开发		44.44%	非同一控制下企业合并
中能国电（北京）新能源投资有	10,000,000.00	北京	北京	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并

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	
限公司							
神州土地 （北京）信 息技术有限 公司	10,000,000.00	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制 下企业合并
北京云核网 络技术有限 公司	13,333,333.00	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制 下企业合并
北京安农信 息科技有限 公司	5,000,000.00	北京	北京	软件服务		80.00%	非同一控制 下企业合并
江苏安农信 息科技有限 公司	10,000,000.00	南京	南京	技术服务		71.98%	非同一控制 下企业合并
北京神州数 码锐行快捷 信息技术服 务有限公司	15,000,000.00	北京	北京	信息技术服 务		65.00%	设立
湖南中农信 达信息科技 有限公司	10,000,000.00	湖南	湖南	测绘服务、 软件销售		100.00%	设立
杨凌农业云 服务有限公 司	60,000,000.00	陕西	陕西	软硬件开发	66.67%		设立
北京神州数 码信息技术 服务有限公司 （注2）	60,870,600.00	北京	北京	信息系统		36.00%	设立
神州国信 （北京）量 子科技有限 公司	12,000,000.00	北京	北京	技术开发	69.10%		设立
神州远景 （西安）科 技发展有限 公司	30,000,000.00	西安	西安	软件设计		44.44%	设立
香河旗硕智 能科技有限 公司（注 1）	100,000.00	河北	河北	技术服务		40.81%	设立
南京瑞擎科 技有限公司	10,000,000.00	南京	南京	技术服务		99.90%	设立
华苏数联科 技有限公司	100,000,000.00	南京	南京	技术服务		99.90%	设立
神州龙安 （金华）信 息技术服务 有限公司 （注2）	10,000,000.00	金华	金华	技术服务		36.00%	设立
智慧神州天 融（北京） 监测技术有 限公司	35,150,000.00	北京	北京	技术咨询、 技术服务		65.00%	设立
新疆神州三 宝信息技术	10,000,000.00	新疆	新疆	计算机系统 集成		60.00%	设立

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	
有限公司							
神州龙安（成都）信息技术服务有限公司（注 2）	10,000,000.00	成都	成都	技术服务		36.00%	设立
神州国信（北京）信息科技有限公司（注 2）	30,000,000.00	北京	北京	技术服务		36.00%	设立
神州龙安（北京）信息服务有限公司（注 2）	10,000,000.00	北京	北京	技术服务		36.00%	设立
神州龙安（山西）信息技术服务有限公司（注 2）	10,000,000.00	太原	太原	技术服务		36.00%	设立
北京神州数字科技有限公司	100,000,000.00	北京	北京	技术开发		100.00%	设立
PT.Digital China Information Technology Indonesia	IDR4,000,000,000.00	印度尼西亚	印度尼西亚	技术开发		90.00%	设立
DigitalChinaInformationTechnologyCo. Limited	HKD1.00	香港	香港	系统集成、技术服务		100.00%	设立
北京神州数码方圆科技有限公司	50,000,000.00	北京	北京	技术服务		100.00%	设立
北京华旗电子科技有限公司	175,000,000.00	北京	北京	技术开发、计算机软件销售		100.00%	其他
北京中智创展管理咨询有限公司	205,100,000.00	北京	北京	管理咨询		100.00%	其他
杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司	5,000,000.00	陕西	陕西	技术开发		66.67%	其他
Digital China Information Technology Singapore Pte.Ltd.	294,100,000.00 +SGD916,640.00	新加坡	新加坡	软件开发		100.00%	设立

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	
金智芯（江苏）科技有限公司	20,000,000.00	南京	南京	技术服务		99.90%	设立
DCITS Malaysia Sdn. Bhd.	MYR10,000.00	马来西亚	马来西亚	技术服务		100.00%	设立
神州千里（南京）科技有限公司（注3）	10,000,000.00	南京	南京	技术服务		34.96%	设立
Techtanium Pte. Ltd.	USD34.00	新加坡	新加坡	技术咨询、软件开发		70.59%	设立
Techtanium Malaysia Sdn. Bhd.	MYR1.00	马来西亚	马来西亚	软件开发、技术服务		70.59%	设立
Techtanium Digital Pte. Ltd.	USD1,000.00	新加坡	新加坡	技术咨询、软件开发		70.59%	设立
泰向科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	技术服务、软件开发		70.59%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司之全资子公司中农信达对北京旗硕基业科技股份有限公司（以下简称“旗硕科技”）持股比例40.81%，张丹丹、冯健刚、王宇飞分别持有旗硕科技3.4008%、3.4008%、3.4008%的股权，合计持有旗硕科技股权51.0124%。根据张丹丹、冯健刚、王宇飞与中农信达签署的《一致行动人协议》，中农信达能够控制旗硕科技，故本公司将其纳入合并范围。香河旗硕智能科技有限公司为旗硕科技的子公司。

注2：本公司之全资子公司神州数码系统集成服务有限公司对北京神州数码信息技术服务有限公司持股比例36.00%，但由于神州数码系统集成服务有限公司为北京神州数码信息技术服务有限公司的第一大股东，且北京神州数码信息技术服务有限公司不设董事会，只设执行董事一名，执行董事、经理、监事均为神州数码系统集成服务有限公司委派，神州数码系统集成服务有限公司能够控制北京神州数码信息技术服务有限公司，故本公司将其纳入合并范围。神州数码信息系统有限公司、神州龙安（金华）信息技术服务有限公司、神州龙安（成都）信息技术服务有限公司、神州国信（北京）信息科技有限公司、神州龙安（北京）信息服务有限公司、神州龙安（山西）信息技术服务有限公司为北京神州数码信息技术服务有限公司的子公司。

注3：本公司之子公司华苏科技对神州千里（南京）科技有限公司持股比例35.00%，南京车数慧投科技合伙企业（有限合伙）、南京数聚同辉管理合伙企业（有限合伙）分别持股15%、10%，合计持有神州千里（南京）科技有限公司60%股权，根据南京车数慧投科技合伙企业（有限合伙）以及南京数聚同辉管理合伙企业（有限合伙）与华苏科技签订的一致行动人协议，华苏科技能够控制神州千里（南京）科技有限公司，故本公司将神州千里（南京）科技有限公司纳入合并范围。神州千里（南京）科技有限公司为华苏科技的子公司。

(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
北京神州数码信息技术服务有限公司(注)	64.00%	-56,825,183.52	-7,680,000.00	-16,186,131.36
华苏科技	0.10%	15,883.26		1,219,428.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、珠海市时代新科实业有限公司及珠海市捷通无限科技有限公司分别持有北京神州数码信息技术服务有限公司 36.00%、30.00%及 34.00%股权，根据北京神州数码信息技术服务有限公司 2024 年股东会决议确定股东红利分配按约定比例执行，其他权利分配仍按出资比例执行。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

公司名称	期末余额					
	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
北京神州数码信息技术服务有限公司	1, 713, 639, 300. 22	45, 521, 121. 12	1, 759, 160, 421. 34	1, 776, 088, 048. 81	2, 455, 607. 72	1, 778, 543, 656. 53
华苏科技	2, 259, 919, 919. 89	49, 955, 417. 19	2, 309, 875, 337. 08	1, 279, 177, 910. 34	3, 841, 126. 84	1, 283, 019, 037. 18

(续上表)

公司名称	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
北京神州数码信息技术服务有限公司	1, 619, 919, 424. 38	97, 443, 333. 10	1, 717, 362, 757. 48	1, 635, 163, 662. 08	1, 037, 903. 77	1, 636, 201, 565. 85
华苏科技	1, 763, 957, 698. 55	52, 911, 599. 52	1, 816, 869, 298. 07	804, 307, 739. 10	2, 258, 670. 48	806, 566, 409. 58

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
北京神州数码信息技术服务有限公司	730, 792, 755. 10	-88, 789, 349. 28	-88, 789, 349. 28	-478, 592, 980. 60	565, 125, 007. 90	-63, 155, 447. 86	-63, 155, 447. 86	-595, 922, 792. 35
华苏科技	835, 673, 835. 57	15, 911, 687. 03	15, 911, 687. 03	-187, 478, 447. 31	767, 506, 062. 47	-4, 162, 257. 67	-4, 162, 257. 67	-126, 156, 638. 05

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 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：		
投资账面价值合计	8, 611, 783. 45	9, 561, 787. 11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-950, 003. 66	

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--综合收益总额	-950,003.66	
联营企业：		
投资账面价值合计	9,768,338.58	11,422,525.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,654,186.98	-546,852.78
--综合收益总额	-1,654,186.98	-546,852.78

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	17,220,969.95	3,324,000.00		7,279,969.57		13,265,000.38	与资产相关
递延收益	4,566,326.13	2,147,100.00		940,232.45		5,773,193.68	与收益相关
合计	21,787,296.08	5,471,100.00		8,220,202.02		19,038,194.06	

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	21,368,025.57	33,017,225.32

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1）汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、新加坡币、印尼盾、港币有关。于 2026 年 6 月 30 日，资产及负债的美元、新加坡币、印尼盾、港币如下表所述：

单位：元

币种	期末余额		期初余额	
	资产	负债	资产	负债
美元	69,363,766.39	321,122.80	53,990,397.85	384,838.49
新加坡币	7,233,593.05	232,788.08	170,758.12	278,019.72
印尼盾	311,903.42	2,311,333.89	607,426.37	6,316,744.44
港币	1,209,592.63	5,589,454.51	7,013,409.78	3,553,263.15

本集团目前并无外币对冲政策，但管理层监控外币汇兑风险并将考虑在需要时对冲重大外币风险。

2）利率风险

本集团的利率风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 3,582.40 万元（2025 年 12 月 31 日金额为 4,282.40 万元）。本集团目前没有利率对冲政策，然而，管理层对利率风险实施监察，若预期出现重大利率风险，将会考虑采取其他必要的行动。

（2）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

对于银行存款，本集团将其主要存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

对于应收票据、应收款项以及合同资产等，本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对上述款项进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账以及减值风险。对于未采用人民币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理，由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中，本集团对应收款项以及合同资产余额未持有其他信用增级。

1）信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 720 天或账龄超过 5 年，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2）已发生信用减值资产的定义

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。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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；本集团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。

上述金融资产最大风险敞口等于其账面金额。本公司还因给予关联方财务担保而面临信用风险，详见本附注十四、5.

（3）关联方担保中披露。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是采用循环流动性资金计划工具监控资金短缺的风险。该工具考虑其涉及金融工具与金融资产（如应收账款及应收票据）的到期日以及来自营运业

务的预期营运现金流量。本集团的目标是通过使用付息银行贷款以及其他可取得的资金来源，维持资金延续性与灵活性的平衡。本集团将银行借款作为主要外部资金来源。于 2026 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 543,461.76 万元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 543,461.76 万元。

2026 年 6 月 30 日本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元

项目	一年以内	一至三年	三年以上	合计
货币资金	1,455,818,980.71			1,455,818,980.71
交易性金融资产	131,465,164.97			131,465,164.97
应收票据	49,997,048.73			49,997,048.73
应收账款	2,804,899,986.33			2,804,899,986.33
其他应收款	77,778,753.94	172,586,029.71	72,051,452.29	322,416,235.94
合同资产	2,896,974,173.56			2,896,974,173.56
一年内到期的非流动资产	114,974,980.86			114,974,980.86
长期应收款		59,710,800.00		59,710,800.00
其他权益工具投资			130,853,371.72	130,853,371.72
其他非流动金融资产			680,000.00	680,000.00
其他非流动资产		204,776,383.56		204,776,383.56
应付票据	1,180,392,467.19			1,180,392,467.19
应付账款	1,866,816,536.57			1,866,816,536.57
其他应付款	80,133,133.39	8,268,759.01	14,127,695.24	102,529,587.64
长期借款		22,612,484.98		22,612,484.98
租赁负债		3,652,562.36	164,687.94	3,817,250.30
短期借款	1,202,552,440.51			1,202,552,440.51
一年内到期的非流动负债	21,250,288.53			21,250,288.53

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

（1）外汇风险敏感性分析

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其它变量不变的假设下，汇率发生合理变动对当期净利润以及股东权益的影响：

单位：万元

币种	汇率变动	本期发生额		上期发生额	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	若人民币升值 5%	446.54	-1,873.45	2,524.31	-27.27
	若人民币贬值 5%	-446.54	1,873.45	-2,524.31	27.27

(2) 利率风险敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其它变量不变的假设下，利率发生合理变动对当期净利润以及股东权益的影响：

单位：万元

利率变动	本期发生额		上期发生额	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
若利率增加 1%	-35.82	-35.82	-48.82	-48.82
若利率减少 1%	35.82	35.82	48.82	48.82

2、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
票据背书/票据贴现	应收票据	43,425,435.83	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

(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
应收票据	票据背书/票据贴现	43,425,435.83	201,019.41

(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）交易性金融资产		131,465,164.97		131,465,164.97
1. 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		131,465,164.97		131,465,164.97
（1）理财产品		131,465,164.97		131,465,164.97
（二）其他权益工具投资			130,853,371.72	130,853,371.72
（三）其他非流动金融资产			680,000.00	680,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		131,465,164.97	131,533,371.72	262,998,536.69

2、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

资产负债表日，对于理财产品的公允价值，本集团从金融机构或第三方机构取得金融工具的公允价值确定。

3、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

对于非上市股权投资，因其对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值是不可观察的，故本集团采用最近交易价格基础上结合实际情况进行调整确定，若无最近交易价格本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括现金流量折现法和市场比较法等。

本集团第三层次公允价值计量项目包括对非上市企业的股权投资、新三板挂牌但无活跃交易的股权投资。

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
神州数码软件有限公司	北京	投资控股	20,000 万美元	38.61%	38.82%

本企业最终控制方是 Digital China Holdings Limited。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业无重要的合营或联营企业。

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
北京神州邦邦技术服务有限公司	联营企业
江西倬云数字科技有限公司（注）	联营企业

注：江西倬云数字科技有限公司 2025 年 12 月起不再为公司关联方。

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
北京神州数码一诺技术服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州智慧神州科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
神旗数码有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
神州数码（重庆）信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安神州数码实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
昆山神州数码实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
Charter Base Development Limited	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
Instant Technology Supply Chain HongKong Limited	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京科捷物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳科捷物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海科捷物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳科捷电商供应链有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
智慧神州（北京）科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
福建智慧海西信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
龙岩市神州融信科技有限公司	其他
北京神州数码置业发展有限公司	其他
神州买卖提（北京）电子商务有限公司	其他
威海智慧北洋信息技术有限公司	其他
北京神州鲲泰信息技术有限公司	其他
北京神州数码有限公司	其他
上海云角信息技术有限公司	其他
北京神州数码云计算有限公司	其他
神州云科智云（北京）信息科技有限公司	其他
Digital China (HK) Limited	其他
合肥神州数码有限公司	其他
神州鲲泰（厦门）信息技术有限公司	其他
上海神州数码有限公司	其他
神州数码（中国）有限公司	其他
神州数码数云科技有限公司	其他
广州神州数码信息科技有限公司	其他
神州数码集团股份有限公司	其他
深圳神州数码云计算有限公司	其他
Digital China Technology International (Sin) Pte. Ltd.	其他
神州数码（中国）有限公司西安分公司	其他
神州数码（深圳）有限公司	其他
中国南方航空股份有限公司	其他
嘉实基金管理有限公司（注）	其他
嘉实远见科技（北京）有限公司（注）	其他
中国人寿财产保险股份有限公司	其他

注：嘉实基金管理有限公司、嘉实远见科技（北京）有限公司 2026 年 1 月起不再为公司关联方。

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
神州数码（中国）有限公司	购买商品/接受劳务	53,352,994.88	400,000,000.00	否	17,967,815.32
北京神州鲲泰信息技术有限公司	购买商品	11,055,037.17		否	2,729,579.47
北京神州数码有限公司	购买商品	2,927,560.55		否	665,210.43
上海云角信息技术有限公司	接受劳务	1,410,111.00		否	1,098,000.00
北京神州数码云计算有限公司	接受劳务	84,905.66		否	7,547.17
神州云科智云（北京）信息科技有限公司	购买商品	26,493.81		否	
Digital China (HK) Limited	购买商品	28,039.05		否	
合肥神州数码有限公司	购买商品			否	503,174.29
神州鲲泰（厦门）信息技术有限公司	购买商品			否	184,425.62
上海神州数码有限公司	购买商品			否	5,846.90
北京神州数码一诺技术服务有限公司	购买商品/接受劳务	5,340,002.51	40,000,000.00	否	1,951,667.34
广州智慧神州科技有限公司	购买商品			否	3,207,547.17
神旗数码有限公司	接受劳务			否	2,924,528.30
神州数码（重庆）信息科技有限公司	接受劳务			否	2,584.91
北京神州邦邦技术服务有限公司	接受劳务	115,189,283.02	不适用	不适用	100,806,512.43
龙岩市神州融信科技有限公司	接受劳务	43,028,676.02	不适用	不适用	43,703,495.30
合计		232,443,103.67			175,757,934.65

注：向关联方采购商品的价格和接受关联方技术服务支出以市场价格确认。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京神州数码云计算有限公司	技术服务/应用软件开发/系统集成	3,097,693.95	426,859.71
中国南方航空股份有限公司	技术服务/应用软件开发	1,517,098.16	20,257,223.59
北京神州邦邦技术服务有限公司	技术服务	212,899.21	191,894.60
中国人寿财产保险股份有限公司	技术服务/应用软件开发	162,329.62	
嘉实基金管理有限公司	技术服务/应用软件开发	17,848.53	1,748,398.20
神州数码（中国）有限公司	技术服务	9,058.09	273,951.26
北京神州数码有限公司	技术服务		2,096,551.17
嘉实远见科技（北京）有限公司	应用软件开发		1,142,631.58

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
神州数码数云科技有限公司	技术服务		775,384.28
合计		5,016,927.56	26,912,894.39

注：向关联方销售商品价格和向关联方提供关联方技术服务收入以市场价格确认。

(2) 关联租赁情况

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		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		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
西安神州数码实业有限公司	办公用房	170,400.00				1,059,902.75	1,507,308.86	63,139.40	115,050.91	480,077.00	261,474.81
广州神州数码信息科技有限公司	办公用房		3,194.29			368,242.29	575,631.29	11,727.18	82,032.44		
神州数码（重庆）信息科技有限公司	办公用房					123,664.00	123,664.00	7,678.96	12,169.78		
神州数码集团股份有限公司	办公用房					572,657.94	572,657.94	32,877.28	61,195.09		
合计		170,400.00	3,194.29			2,124,466.98	2,779,262.09	115,422.82	270,448.22	480,077.00	261,474.81

(3) 关联担保情况

本公司及其子公司不存在对外担保情况。本公司与子公司之间的担保情况、子公司与子公司之间的担保情况详见本报告第五节 十二、2. 重大担保。

(4) 关联商标使用情况

2013 年 10 月 28 日，神州信息与神州数码（中国）签署了《注册商标许可使用合同》，以普通使用许可的方式授权神州信息在商标有效期内无限期无偿使用“风火轮”图案相关的 6 项商标（注册号分别为：1981387、1958296、1958736、1958790、1956439、1964768），目前此系列商标均在有效期内；在前述合同中，神州数码（中国）以普通使用许可的方式授权神州信息在商标有效期内无限期无偿使用“风火轮”+“神州数码”商标（注册号：3030645），该商标在 2014 年 9 月 6 日已经到期，神州数码（中国）已对该商标进行续展，续展注册有效期自 2014 年 9 月 7 日至 2034 年 9 月 6 日。

(5) 其他关联交易

单位：元

关联方	交易性质	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
深圳神州数码云计算有限公司	行政办公费及其他	11,886,765.80	52,000,000.00	否	9,169,302.58
北京神州数码有限公司	行政办公费及其他	1,061,582.03			1,249,669.63
广州神州数码信息科技有限公司	行政办公费及其他	151,958.82			227,349.58
Digital China Technology International (Sin) Pte.Ltd.	行政办公费及其他	242,096.96			
北京神州数码云计算有限公司	行政办公费及其他				2,005,622.60
神州数码（中国）有限公司西安分公司	行政办公费及其他				150,141.00
昆山神州数码实业有限公司	行政办公费及其他	250,000.00	20,000,000.00	否	235,849.06
西安神州数码实业有限公司	行政办公费及其他	216,548.41			33,028.02
北京神州数码一诺技术服务有限公司	行政办公费及其他	172,251.68			35,293.36
Charter Base Development Limited	行政办公费及其他	142,861.70			117,597.65
Instant Technology Supply Chain HongKong Limited	行政办公费及其他	1,796.89			2,801.97
北京科捷物流有限公司	货运仓储	4,340,088.86			6,078,042.44
深圳科捷物流有限公司	货运仓储	20,109.65			
上海科捷物流有限公司	货运仓储				4,754.72
合计		18,486,060.80			19,309,452.61

注：接受关联方服务支出以市场价格确认。

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	辽宁智慧山水城科技发展有限公司	5,670,000.00	5,670,000.00	5,670,000.00	5,670,000.00
应收账款	北京神州数码有限公司	1,870,595.15	113,327.25	1,518,306.95	30,366.14
应收账款	北京神州数码云计算有限公司	1,664,922.35	49,305.71	850,635.98	18,552.73
应收账款	北京神州邦邦技术服务有限公司	1,583,017.82	1,557,079.26	1,577,970.19	1,556,978.31
应收账款	深圳科捷电商供应链有限公司	1,569,191.90	1,569,191.90	1,569,191.90	1,569,191.90
应收账款	神州数码（中国）有限公司	643,311.98	556,531.82	765,775.73	560,438.68
应收账款	中国人寿财产保险股份有限公司	226,000.00	4,520.00		
应收账款	中国南方航空股份有限公司	205,000.00	4,100.00	205,000.00	4,100.00
应收账款	智慧神州（北京）科技有限公司	130,642.20	130,642.20	134,038.43	130,710.12
应收账款	神旗数码有限公司	45,738.00	45,738.00	45,738.00	45,738.00
应收账款	北京神州数码置业发展有限公司	41,206.69	824.13	41,206.69	824.13
应收账款	嘉实基金管理有限公司			3,721,740.01	74,434.80
应收账款	江西倬云数字科技有限公司			878,200.00	403,972.00
应收账款	神州数码数云科技有限公司			821,907.33	16,438.14
应收账款	深圳科捷物流有限公司			746,945.00	14,938.90
合同资产	北京神州数码有限公司	693,962.54	199,851.36	693,962.54	106,865.31
合同资产	北京神州数码云计算有限公司	35,535.84	710.72	22,572.65	451.45
合同资产	神州数码（中国）有限公司	24,075.31	2,583.92	15,017.22	1,051.21
合同资产	中国南方航空股份有限公司			4,887,313.55	139,515.71
合同资产	嘉实远见科技（北京）有限公司			148,830.40	2,976.61
合同资产	嘉实基金管理有限公司			146,459.27	2,929.18
合同资产	江西倬云数字科技有限公司			99,800.00	45,908.00
合同资产	智慧神州（北京）科技有限公司			19,137.73	382.75
预付账款	神州数码（中国）有限公司	2,932,779.59		80,000.00	
预付账款	北京神州鲲泰信息技术有限公司	2,589,000.00		9,118,692.00	
预付账款	北京神州数码有限公司	196,213.92		345,412.42	
预付账款	神州数码（深圳）有限公司	160,000.00			
预付账款	西安神州数码实业有限	18,144.97			

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
	公司				
预付账款	北京神州数码云计算有限公司	25,584.46		24,229.20	
预付账款	Digital China Technology International (Sin) Pte.Ltd.			43,711.37	
其他应收款	西安神州数码实业有限公司	579,360.00	11,587.20	749,493.27	14,989.87

(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	北京神州邦邦技术服务有限公司	38,779,530.09	31,899,647.57
应付账款	智慧神州（北京）科技有限公司	24,004,356.59	24,004,356.59
应付账款	深圳神州数码云计算有限公司	19,203,389.72	13,567,703.49
应付账款	神旗数码有限公司	13,369,200.10	13,369,200.10
应付账款	北京神州数码云计算有限公司	10,343,170.20	10,341,814.94
应付账款	广州智慧神州科技有限公司	9,545,924.00	11,294,524.00
应付账款	神州数码（中国）有限公司	6,093,797.47	51,525,229.39
应付账款	北京神州数码有限公司	2,468,540.00	51,078.00
应付账款	北京科捷物流有限公司	947,381.89	2,161,456.17
应付账款	北京神州数码一诺技术服务有限公司	597,046.95	666,881.50
应付账款	福建智慧海西信息技术有限公司	467,875.00	467,875.00
应付账款	神州买卖提（北京）电子商务有限公司	38,607.39	38,607.39
应付账款	Charter Base Development Limited	23,624.96	
应付账款	深圳科捷物流有限公司	20,109.65	
应付账款	北京神州鲲泰信息技术有限公司	4,200.00	4,200.00
应付账款	西安神州数码实业有限公司	395.93	
应付账款	合肥神州数码有限公司		1.00
应付票据	神州数码（中国）有限公司	69,557,545.38	85,127,933.50
应付票据	北京神州邦邦技术服务有限公司	10,765,500.00	7,119,000.00
应付票据	龙岩市神州融信科技有限公司	8,000,000.00	18,500,000.00
应付票据	神旗数码有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00
应付票据	北京神州鲲泰信息技术有限公司	2,589,000.00	9,298,202.40
合同负债	威海智慧北洋信息技术有限公司	1,195,754.72	1,195,754.72
合同负债	神州数码（中国）有限公司	466,981.13	466,981.13
合同负债	北京神州数码置业发展有限公司	159,261.36	159,261.36
合同负债	中国人寿财产保险股份有限公司	150,000.00	
合同负债	智慧神州（北京）科技有限公司	37,466.04	
合同负债	中国南方航空股份有限公司		398,167.77
合同负债	北京神州数码云计算有限公司	46,018.87	110,068.29
其他应付款	智慧神州（北京）科技有限公司	7,041,879.53	7,041,879.53

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

本公司分别于 2026 年 2 月 9 日、2 月 25 日召开第十届董事会 2026 年第二次临时会议、2026 年度第二次临时股东大会

审议并通过了《关于〈神州数码信息服务集团股份有限公司 2026 年员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》等相关议案，同意公司实施 2026 年员工持股计划。预计向不超过 300 名符合条件的员工（不包括董事、高级管理人员）受让公司回购股票不超过 1,000.00 万股。拟受让上市公司回购股票的价格为 10.11 元/股，具体参加人数根据员工实际认购情况确定，实际认购总数量为 9,748,000 股。

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员	2,448,071.00	24,750,000.00						
管理人员	5,316,744.00	53,752,280.00						
销售人员	1,983,185.00	20,050,000.00						
合计	9,748,000.00	98,552,280.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
研发人员、管理人员、销售人员			10.11 元/股	32 个月

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司股票历史波动率、无风险收益率、股息率等
可行权权益工具数量的确定依据	持有人对应考核年度考核达标作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	91,900,987.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,696,946.44

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
研发人员	680,036.15	
管理人员	1,468,229.18	
销售人员	548,681.11	

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
合计	2,696,946.44	

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 神州金信(北京)科技有限公司专利侵权涉诉案件

2016 年 3 月，深圳怡化电脑股份有限公司（以下简称怡化公司）诉冲电气实业(深圳)有限公司（以下简称冲电气公司）和神州金信(北京)科技有限公司（以下简称神州金信）存在侵害其五项专利产品的行为，五案涉及的专利号分别为 ZL201420112570.5、ZL201210385756.3、ZL201420060123.X、ZL200910108145.2 和 ZL201420020564.7。请求判令冲电气公司立即停止制造、销售、许诺销售及神州金信公司立即停止销售、许诺销售侵害怡化公司上述专利权产品的行为，并请求判令冲电气公司、神州金信公司赔偿怡化公司经济损失及合理维权费用共计 700.00 万元。2019 年 1 月，广东省深圳市中级人民法院作出五案的一审判决：判令冲电气公司立即停止制造、销售许诺销售侵害专利权产品的行为，并赔偿 440.00 万元；判令神州金信立即停止销售、许诺销售侵害专利权产品的行为，并赔偿 100.00 万元，驳回原怡化公司其他诉讼请求。冲电气公司及神州金信不服五案的一审判决进行上诉，2020 年 12 月最高人民法院作出的民事裁定书，认为五案均未对冲电气公司与怡化公司之间关于《OEM 供货协议》进行审查，一审基本事实认定不清，影响侵权的认定。故撤销一审判决，发回重审。怡化公司于 2023 年 11 月撤回起诉。怡化公司其后于 2023 年 12 月向广东省深圳市中级人民法院就相关事项重新提起诉讼，诉冲电气公司和神州金信存在侵害上述五项专利产品的行为，请求冲电气公司停止制造、销售侵害其上述五项发明专利权的产品，神州金信公司停止许诺销售、销售侵害其上述五项发明专利权的产品，并请求判令冲电气公司和神州金信公司赔偿其经济损失、为制止侵权所支出合理开支共计 27,530.00 万元。2024 年 8 月 29 日，开庭审理中，怡化公司当庭撤回对神州金信的侵权损害赔偿的请求，明确要求冲电气公司承担赔偿责任，神州金信只承担停止侵权的责任。

截至目前，该案件一审尚未判决。根据律师意见，神州金信承担相关诉讼结果的可能性较小。

2) 神州数码系统集成服务有限公司北京分公司诉北京鼎鑫盈科科技发展有限公司买卖合同纠纷案

2021 年神州数码系统集成服务有限公司北京分公司与北京鼎鑫盈科科技发展有限公司（以下简称鼎鑫公司）签订采购合同，并于 2021 年 7 月和 2021 年 11 月共支付 12,553,675.11 元采购款，但鼎鑫公司一直未实际发货并表示无法发货。2022 年 7 月神州数码系统集成服务有限公司北京分公司向北京市房山区人民法院提起诉讼，要求法院确认原采购合同和

采购订单已于 2022 年 7 月 18 日解除，鼎鑫公司退还已收到的货款 12,553,675.11 元，并支付逾期交货的违约金 198,417.07 元以及资金占用利息损失等费用。在案件审理过程中，鼎鑫公司抗辩被北京市房山区人民法院驳回，公司于 2025 年 8 月再次提起诉讼，诉讼请求不变。

截至 2026 年 6 月 30 日，该案件一审已胜诉，目前二审审理中，但尚未判决，公司对鼎鑫公司应退还的货款已全额计提减值。

3) 神州数码系统集成服务有限公司诉许昌市云政智慧城市建设运营有限公司、许昌市市投数字经济产业集团有限公司案件

2025 年 5 月，神州数码系统集成服务有限公司向许昌市中级人民法院起诉许昌市云政智慧城市建设运营有限公司（以下简称许昌云政）、许昌市市投数字经济产业集团有限公司（以下简称许昌市投集团）。诉称：2021 年，神州数码系统集成服务有限公司与许昌云政、华为技术有限公司、许昌市政务服务和大数据管理局等主体签署了项目合同，对应的合同金额为 84,106,716 元，神州数码系统集成服务有限公司按合同约定履行了交付义务，但许昌云政仅支付合同款 15,572,000 元，剩余 68,534,716 元未支付。请求判令许昌云政向神州数码系统集成服务有限公司支付合同款 68,534,716 元、逾期付款违约金 3,426,735.80 元及经济损失 28,040,000 元等费用，许昌云政作为许昌市投集团的全资子公司，许昌市投集团对上述三项债务承担连带责任。

截至 2026 年 6 月 30 日，该案件一审已胜诉，目前各方已上诉，尚待二审审理及判决。

4) 本公司、神州数码系统集成服务有限公司与北京城建智控科技股份有限公司买卖合同纠纷案

2025 年 6 月，北京城建智控科技股份有限公司（以下简称城建智控）分别向北京市第三中级人民法院、北京市顺义区人民法院起诉本公司、神州数码系统集成服务有限公司。诉称：2023 年 12 月、2024 年 1 月，神州数码系统集成服务有限公司与城建智控签订采购合同，对应的合同金额分别为 333,631,500.00 元、42,631,500.00 元，合计 376,263,000.00 元，城建智控已按合同约定供货，但神州数码系统集成服务有限公司未按合同约定支付货款。请求判令神州数码系统集成服务有限公司向城建智控支付货款本金合计 376,263,000.00 元、逾期付款违约金合计 36,497,511.00 元、律师费合计 500,000.00 元等费用，并请求判令本公司对上述债务承担连带责任。城建智控向法院申请合计 413,260,511.00 元的财产保全，截至 2026 年 6 月 30 日，神州数码系统集成服务有限公司银行账户已冻结 413,260,511.00 元。

2026 年 6 月，北京市第三中级人民法院作出一审判决，2026 年 7 月，北京市顺义区人民法院作出一审判决。目前，在北京市第三中级人民法院的案件中，神州数码系统集成服务有限公司、城建智控以及第三人均已提起上诉；在北京市顺义区人民法院的案件中，神州数码系统集成服务有限公司、城建智控已提起上诉。前述案件均待二审审理及判决。

5) 本公司、神州数码系统集成服务有限公司、神州数码系统集成服务有限公司北京分公司与浙江金天地通讯工程有限公司买卖合同纠纷案

2024 年 12 月，浙江金天地通讯工程有限公司（以下简称浙江金天地）起诉本公司。诉称：2021 年 8 月，本公司因项目需要，向浙江金天地采购设备，浙江金天地交付了货物，但一直未付款。请求判令本公司支付设备款 12,649,997.10 元及利息等费用。2026 年 3 月，杭州市滨江区人民法院一审判决驳回浙江金天地的诉讼请求。2026 年 4 月，浙江金天地重新起诉本公司、神州数码系统集成服务有限公司、神州数码系统集成服务有限公司北京分公司、许昌市云政智慧城市建设运营有限公司。神州数码系统集成服务有限公司提出了管辖权异议，主张本案应由北京市海淀区人民法院审理。

截至目前，该案件尚未处理管辖权异议，一审亦尚未开庭。

截至 2026 年 6 月 30 日，除上述未决诉讼外，本集团不存在其他需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、向特定对象发行股票的申请

2026 年 7 月 31 日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理神州数码信息服务集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2026〕234 号）。深交所根据相关规定，对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会同意注册的批复后方可实施。最终能否通过深交所审核并获得中国证券监督管理委员会同意注册的批复及其时间尚存在不确定性。

2、公司转让北京旗硕基业科技股份有限公司部分股权

本公司于 2026 年 8 月 14 日召开第十届董事会 2026 年第六次临时会议，审议通过了《关于全资子公司转让控股子公司部分股权的议案》。为进一步优化公司产业布局，聚焦主导业务领域发展，北京中农信达信息技术有限公司以人民币 100 万元向北京祥硕投资管理中心（有限合伙）转让其所持有的控股子公司北京旗硕基业科技股份有限公司 22.22% 股权。本次交易完成后，北京旗硕基业科技股份有限公司将不再纳入本公司的合并报表范围。2026 年 8 月 20 日，北京中农信达信息技术有限公司已将北京旗硕基业科技股份有限公司的 22.22% 股权转让过户给北京祥硕投资管理中心（有限合伙）。

截至本财务报告批准报出日，本集团不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在其他需要披露的重要事项。

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）	24,649,491.77	249,725.68
2 至 3 年		211,610.00
3 年以上	712,392.00	500,782.00
3 至 4 年	211,610.00	
5 年以上	500,782.00	500,782.00
合计	25,361,883.77	962,117.68

(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账款	25,361,883.77	100.00%	712,618.42	2.81%	24,649,265.35	962,117.68	100.00%	712,844.83	74.09%	249,272.85
其中：										
账期组合 II	25,361,883.77	100.00%	712,618.42	2.81%	24,649,265.35	962,117.68	100.00%	712,844.83	74.09%	249,272.85

按组合计提坏账准备类别名称：按账期组合 II 计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	24,649,491.77	226.42	2.00%
超期 721 天以上	712,392.00	712,392.00	100.00%
合计	25,361,883.77	712,618.42	

(续上表)

单位：元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未超账期	249,725.68	452.83	2.00%
超期 721 天以上	712,392.00	712,392.00	100.00%
合计	962,117.68	712,844.83	

注：组合的确定依据详见本附注五、11（4）。

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

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	
坏账准备	712,844.83	-226.41				712,618.42

(4) 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
客户 S	21,517,625.46		21,517,625.46	84.84%	
客户 T	2,432,812.26		2,432,812.26	9.59%	
客户 U	500,782.00		500,782.00	1.97%	500,782.00
客户 V	399,080.80		399,080.80	1.57%	
客户 W	300,000.00		300,000.00	1.18%	
合计	25,150,300.52		25,150,300.52	99.15%	500,782.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	30,256,415.52	780,256,415.52
其他应收款	860,528,264.17	110,706,316.17
合计	890,784,679.69	890,962,731.69

(1) 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
神州数码系统集成服务有限公司		750,000,000.00
华苏科技	30,256,415.52	30,256,415.52
合计	30,256,415.52	780,256,415.52

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
华苏科技	30,256,415.52	3-4 年/4-5 年	华苏科技近年业务结构从通	否

			讯服务业务转型数字化业务，业务规模扩张与业务转型需要大量资金支撑	
--	--	--	----------------------------------	--

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 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
涉诉款项	92,164,845.98	92,164,845.98
关联方往来款	850,777,710.17	69,751,710.17
基金产品转让款	9,600,000.00	9,800,000.00
其他	48,053.00	38,105.00
减：坏账准备	92,062,344.98	61,048,344.98
合计	860,528,264.17	110,706,316.17

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）	860,170,942.00	79,362,606.00
1 至 2 年	15,187,956.98	91,640,344.98
2 至 3 年	76,480,000.00	
3 年以上	751,710.17	751,710.17
4 至 5 年		751,710.17
5 年以上	751,710.17	
合计	952,590,609.15	171,754,661.15

3) 按坏账计提方法分类披露

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		45,888,000.00	15,160,344.98	61,048,344.98
本期计提	100,000.00	30,914,000.00		31,014,000.00
2026 年 6 月 30 日余额	100,000.00	76,802,000.00	15,160,344.98	92,062,344.98

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

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	
坏账准备	61,048,344.98	31,014,000.00				92,062,344.98

5) 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
神州数码系统集成服务有限公司	关联方往来款	769,626,000.00	1 年以内	80.79%	
浪潮工创（山东）供应链科技有限公司	涉诉款项	76,480,000.00	2-3 年	8.03%	76,480,000.00
华苏数联科技有限公司	关联方往来款	69,000,000.00	1 年以内	7.24%	
南京航灵信息科技有限公司	涉诉款项	15,160,344.98	1-2 年	1.59%	15,160,344.98
北京神州数字科技有限公司	关联方往来款	11,400,000.00	1 年以内	1.20%	
合计		941,666,344.98		98.85%	91,640,344.98

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	2,917,549,937.96	698,135,914.36	2,219,414,023.60	2,915,435,941.92	698,135,914.36	2,217,300,027.56
对联营、合营企业投资	2,306,317.43		2,306,317.43	3,750,577.88		3,750,577.88
合计	2,919,856,255.39	698,135,914.36	2,221,720,341.03	2,919,186,519.80	698,135,914.36	2,221,050,605.44

(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		
神州数码系统集成服务有限公司	813,661,500.05					457,006.26	814,118,506.31	
神州金信（北京）科技有限公司		22,179,736.00						22,179,736.00
中农信达	145,977,713.08	661,913,688.64					145,977,713.08	661,913,688.64
杨凌农业云服务有限公司	31,060,583.90	9,196,084.47					31,060,583.90	9,196,084.47
华苏科技	1,203,014,319.68					641,724.37	1,203,656,044.05	
神州国信（北京）量子科技有限公司	2,400,000.00						2,400,000.00	
神州数码融信软件有限公司	12,470,851.84					742,977.25	13,213,829.09	
神州数码信息系统有限公司	7,377,969.03					244,922.52	7,622,891.55	
北京旗硕基业科技股份有限公司	314,858.17						314,858.17	
深圳神州数码信息技术服务有限公司		4,846,405.25						4,846,405.25
新疆神州三宝信息技术有限公司	85,588.14						85,588.14	
上海神州数码信息	348,575.03					13,682.82	362,257.85	

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		
技术服务有限公司								
Digital China Information Technology Co.Limited	188,694.80						188,694.80	
北京神州数字科技有限公司	239,544.32					13,682.82	253,227.14	
北京云核网络技术有限公司	58,093.75						58,093.75	
神州远景（西安）科技发展有限公司	58,093.75						58,093.75	
北京神州数码方圆科技有限公司	43,642.02						43,642.02	
合计	2,217,300,027.56	698,135,914.36				2,113,996.04	2,219,414,023.60	698,135,914.36

(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		
联营企业												
北京神州邦邦技术服务有限公司	3,750,577.88				-1,444,260.45						2,306,317.43	

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	23,123,351.98	19,854,109.84	16,829,050.28	10,414,460.60

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
软件开发及技术服务	23,123,351.98	19,855,230.65	23,123,351.98	19,855,230.65
系统集成		-1,120.81		-1,120.81
按经营地区分类				
其中：				
国内地区	23,123,351.98	19,854,109.84	23,123,351.98	19,854,109.84
按合同期限分类				
其中：				
某一时点转让	23,123,351.98	19,854,109.84	23,123,351.98	19,854,109.84
某一时段内转让				
合计	23,123,351.98	19,854,109.84	23,123,351.98	19,854,109.84

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 64,548,549.90 元，其中，64,548,549.90 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、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	-1,444,260.45	-242,088.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	64,994.40	
大额存单的理财收益	282,657.54	
合计	-1,096,608.51	-242,088.84

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	-889,329.82	
计入当期损益的政府补助（与公司正	358,207.49	

项目	金额	说明
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	8,545,741.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,785,769.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,174,313.61	
减：所得税影响额	-73,797,844.38	
少数股东权益影响额（税后）	283,252.22	
合计	-214,859,332.67	—

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	-5.06%	-0.2930	-0.2930
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.22%	-0.0706	-0.0706

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