

# 北京银信长远科技股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-035



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。

公司负责人林静颖、主管会计工作负责人祝国辉及会计机构负责人(会计主管人员)李志慧声明：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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施。

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 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 27 |
| 第五节 重要事项 .....        | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 36 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 41 |
| 第八节 财务报告 .....        | 45 |

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件均完整备置于公司证券事业部

释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                                                  |
|------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 上市公司、公司、本公司、银信科技 | 指 | 北京银信长远科技股份有限公司                                                                        |
| 控股股东、实际控制人       | 指 | 詹立雄先生                                                                                 |
| 银信数云             | 指 | 北京银信长远数云科技有限公司                                                                        |
| 银信数安             | 指 | 北京银信长远数安科技有限公司                                                                        |
| 嘉兴数云             | 指 | 嘉兴数云投资管理有限公司                                                                          |
| 深圳银信             | 指 | 深圳市银信长远科技有限公司                                                                         |
| 天津南大通用           | 指 | 天津南大通用数据技术股份有限公司                                                                      |
| 北京聚源             | 指 | 北京聚源汇鑫科技发展中心（有限合伙）                                                                    |
| 大连银行             | 指 | 大连银行股份有限公司                                                                            |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                           |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                                                                               |
| A 股              | 指 | 人民币普通股                                                                                |
| 立信事务所、年审会计师      | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                      |
| 元                | 指 | 人民币元                                                                                  |
| 《公司章程》           | 指 | 《北京银信长远科技股份有限公司章程》                                                                    |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                          |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                          |
| 本报告期             | 指 | 2026 年 1-6 月                                                                          |
| IT               | 指 | Information Technology，即信息技术，包含现代计算机、网络、通讯等信息领域的技术                                    |
| IT 基础设施          | 指 | 构建信息系统应用的基础，主要包括服务器、存储、网络等设备，以及操作系统、数据库系统、中间件系统、备份系统等系统软件                             |
| IT 基础设施服务        | 指 | 针对数据中心的 IT 基础设施，提供支持、维护、升级、咨询、搬迁、培训等服务                                                |
| IT 基础设施第三方服务     | 指 | 由非原厂商提供的、针对多品牌设备的 IT 基础设施服务                                                           |
| 专业第三方服务商         | 指 | 以 IT 基础设施服务为主业的服务提供商，区别于以集成服务为主的、IT 基础设施服务只是其主营业务补充的第三方服务供应商                          |
| 数据中心             | 指 | 用来存放和运行中央计算机系统、网络和存储等相关设备的专用场所，是 IT 系统的核心组成部分，由机房环境、IT 基础设施和应用软件三部分组成，保障信息系统终端正常运转    |
| IT 运维管理          | 指 | 在 IT 基础设施建设完成之后，采用相关管理方法，对运行环境、业务系统等进行运营维护管理                                          |
| 智能运维（AIOps）      | 指 | 借助智能算法和机器学习技术，依托海量运维数据，结合智能化、模块化的可视化工具，实现在极短的时间内，不依赖人工自动完成运维场景的问题定位、告警压制、趋势预测、根因分析等功能 |
| 算力               | 指 | 算力是数据处理能力，是集信息计算力、网络运载力、数据存储力于一体的新型生产力，主要通过算力基础设施向社会提供服务。                             |
| 算力服务器            | 指 | 算力服务器是一种专门用于进行高性能计算和数据处理任务的服务器，具备强大的计算能力和高速的数据处理能力，通常被用于进行复杂的科学计算、数据分析、人工智能训练和推理等任务。  |

|      |   |                                                                        |
|------|---|------------------------------------------------------------------------|
| 智算中心 | 指 | 智算中心，即人工智能计算中心，是基于人工智能理论，采用人工智能计算架构，提供人工智能应用所需算力服务、数据服务和算法服务的一类算力基础设施。 |
|------|---|------------------------------------------------------------------------|

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                      |      |        |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 银信科技                                 | 股票代码 | 300231 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                              |      |        |
| 公司的中文名称       | 北京银信长远科技股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 银信科技                                 |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Beijing Trust&Far Technology CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TRUST&FAR TECH                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 林静颖                                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 祝国辉                        | 王蓉                         |
| 联系地址 | 北京市朝阳区安定路 35 号北京安华发展大厦 8 层 | 北京市朝阳区安定路 35 号北京安华发展大厦 8 层 |
| 电话   | 010-82629666               | 010-82629666               |
| 传真   | 010-82621118               | 010-82621118               |
| 电子信箱 | public@trustfar.cn         | public@trustfar.cn         |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 702,983,167.19   | 838,245,496.84   | -16.14%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 17,090,723.99    | 48,907,291.82    | -65.05%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,559,703.41    | 48,248,979.44    | -73.97%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 143,488,493.63   | -53,738,822.94   | 367.01%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0385           | 0.1101           | -65.03%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0385           | 0.1101           | -65.03%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.03%            | 2.95%            | -1.92%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,513,487,075.52 | 2,470,004,441.41 | 1.76%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,613,871,634.50 | 1,655,987,718.47 | -2.54%       |

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

| 主要会计数据           | 本报告期          | 上年同期          | 本期比上年同期增减(%) |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | 24,828,758.24 | 48,907,291.82 | -49.23%      |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利              | 0.00   |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00   |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0384 |

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）                                         | 221,238.94   |    |
| 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）     | 78,308.10    |    |
| 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 | 5,613,657.38 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -862,967.48  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 292,265.21   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 811,481.57   |    |
| 合计                                                                   | 4,531,020.58 |    |

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

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为个税手续费返还 292,265.21 元。

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

☐适用 ☒不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

公司是专业的 IT 基础设施第三方服务商，主营业务是为数据中心 IT 基础设施提供一站式 IT 整体解决方案。一般而言，数据中心 IT 基础设施是由服务器、存储、网络等设备，以及操作系统、数据库系统、中间件系统、备份系统等系统软件组成，这些设备和系统软件相互分工、相互合作，构成不可分割的一个整体。IT 基础设施服务是为保证用户 IT 系统稳定、可靠、安全运行的一整套全生命周期服务。

#### （二）公司主要产品和业务用途及其经营模式

##### 1、数据中心 IT 基础设施业务

##### （1）IT 基础设施运维服务

IT 基础设施运维服务是为保障客户数据中心的稳定、安全、高效运行而提供的运行维护服务，具体包括对 IT 系统优化升级、日常变更操作、健康检查、故障分析及恢复、数据/存储/容灾管理、信息安全管理、备机备件支持等技术服务。一方面，随着云计算技术在数据中心建设中的逐步应用，IT 运维服务也包含了越来越多的云管理服务内容，虚拟化和自动化技术得到更多的应用。另一方面，随着业务系统的快速上线、灵活伸缩以及更高的 SLA 要求，从“被动运维”向“主动管理”转变也成为发展方向，具体包括统一化、可视化的数据中心基础设施管理（DCIM），即通过软件、硬件和传感器等，将 IT 和设备管理结合起来，对数据中心关键设备进行集中监控、容量规划、资源调配、运维跟踪等集中管理，可以提供数据中心从设计、建设到投产、运维的全生命周期的管理。公司一般在与客户约定的服务周期内向客户提供上述运行维护服务获取服务收入。

##### （2）系统集成服务

系统集成服务是指应客户需求，提供 IT 基础设施系统建设相关的咨询及规划、数据中心集成设计、产品选型、软硬件详细配置、基础软硬件供货、软硬件安装调试、IT 系统软硬件改造升级、技术咨询、售后服务等服务。其中基础软硬件设备主要包括服务器、存储、机房设备、网络设备等硬件设备以及中间件、数据库软件等基础软件。公司从事系统集成服务，主要通过向客户销售国内外原厂的各种软硬件产品并提供咨询、设备安装、调试服务获取收入。

##### （3）软件开发与销售

公司的软件开发与销售业务主要是智能运维等与 IT 基础设施服务相关的软件开发与销售，随着客户 IT 基础架构规模扩大、复杂度提升以及海量数据积累，其对 IT 运维标准化、自动化、智能化的需求

快速提升。IT 智能运维管理提供了从基础设施、数据库中间件、系统应用进程到业务交易系统运行管理的一整套解决方案。通过构建 IT 智能运维管理体系，能够全面提升客户生产运行系统统一管理、高效运转的能力。公司目前的智能运维相关软件是基于对客户需求、行业技术发展趋势的深刻理解以及自身技术实力的不断积累，通过为客户提供智能运维、数据处理、业务可视化展现、基于开源组件的监控软件等解决方案或产品获取收入。

## 2、算力服务业务

算力服务器是一种专门用于进行高性能计算和数据处理任务的服务器，具备强大的计算能力和高速的数据处理能力，通常被用于进行复杂的科学计算、数据分析、人工智能训练和推理等任务。智算中心，即人工智能计算中心，是基于人工智能理论，采用人工智能计算架构，提供人工智能应用所需算力服务、数据服务和算法服务的一类算力基础设施。公司从事算力服务业务，主要是根据客户对算力的特定需求，为客户智算中心提供从算力基础设施建设、系统集成与部署、安全管理措施、项目管理与进度管控、后期运维与支持等全方位技术服务。公司通过向客户销售算力服务器及相关软件、提供算力资源租赁服务及运维服务等方式获取收入。

### （三）公司市场地位及业绩发展主要驱动因素分析

#### 1、聚焦金融科技产业变革，打造 IT 品牌产业护城河

2022 年，随着“东数西算”工程正式全面启动，建设结构清晰、要素合理、能力齐备、迭代演进的数字化基础设施，已成为建设我国数字经济的重要战略布局。作为新基建的组成部分，信创产业的内涵是中国要逐步建立基于自己的 IT 底层架构和标准，形成自有、开放的 IT 生态。在数字经济时代下，金融科技已成为全球金融行业变革的重要驱动力。金融科技的发展已从单一技术的突破转向多技术融合的全栈赋能，云计算、大数据、区块链、AI 等新兴技术的综合应用，对传统金融业务进行创新和升级，正在重塑金融服务的底层逻辑。伴随着金融科技的发展热潮，区块链技术成为开启新一次技术革命的钥匙，区块链技术实现的价值传递以及无需信用中介、高安全性、去中心化以及去官方货币化等性质是对金融行业的一种根本性颠覆。

由于 IT 系统在金融业中的特殊地位，以银行业为主的金融行业客户在选择 IT 基础设施服务时十分谨慎，更倾向于选择与自己有过成功合作经验或者在行业中拥有较多成功案例，具有较高品牌知名度的企业进行合作。公司自成立以来，始终专注于数据中心 IT 基础设施服务领域，深耕以银行为主的金融行业，凭借持续的技术积累和稳定的服务交付，已发展成为“自主可控”国产化 IT 服务细分行业领军企业之一。在信创领域，公司深耕金融核心场景，深度参与信创行业资质和标准定制，目前已成为“中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会副会长单位”和“信息技术应用创新委员会”会员单位，形成了围绕信创业务支撑的一平台四系统 N 方案的产品技术体系，能够有效满足金融客户对系统安全、

稳定、合规的高标准要求。经过二十多年的发展，公司已形成了以金融行业尤其是银行业客户为核心、覆盖全国性、多领域的业务布局，建立起较高的品牌效应和稳固的客户资源护城河，为持续拓展市场奠定了坚实基础。

## 2、政策红利持续释放，智能算力规模实现突破式增长

围绕“东数西算”工程，我国正按照“点、链、网、面”体系化推进全国一体化算力网络工作。2026 年 3 月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》明确提出“深入推进‘东数西算’工程，构建多层次算力设施体系和全国一体化算力网”“强化算力算法数据高效供给。统筹推进算力设施建设、模型算法发展和高质量数据资源供给，筑牢数智化发展底座。加强算力设施支撑。”。2026 年 3 月，《政府工作报告》明确提出打造智能经济新形态。实施超大规模智算集群、算电协同等新基建工程，加强全国一体化算力监测调度，支持公共云发展。深化数据资源开发利用，健全数据要素基础制度，建设高质量数据集。2026 年 5 月，国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》，工作要点对 2026 年推进数字经济高质量发展重点工作作出部署，提出筑牢数字基础设施底座。加快建设全国一体化算力网，推动数据、网络、算力、能源等资源协同布局，稳妥推进数据基础设施建设，支持行业、领域示范性设施建设。

作为数字经济时代的新质生产力，算力是赋能产业数字化转型的基础要素，对推动数字中国建设、实现中国式现代化具有重要意义。工信部最新数据显示，截至 2026 年 6 月底，我国智能算力规模达 2185EFLOPS（FP16），同比增长 177%，全国算力设施整体上架率达 71.4%。随着算力政策持续落地，我国智能算力产业在规模扩张、布局优化、技术创新、生态构建等方面实现全方位突破。

在智算行业政策红利持续释放、技术进步和市场需求等多重驱动下，依托自身在行业二十余年的技术积累、品牌优势以及客户资源优势，通过整合现有技术资源和行业经验，全面深化业务布局，聚焦主业发展，积极布局算力业务，打造第二增长曲线。从传统数据中心 IT 基础设施服务向智算中心算力基础设施服务各领域全面延伸，为各行业客户提供多个领域的全方位服务，打造“自主可控”国产化 IT 服务的全市场版图，推动公司高质量可持续发展。

## 二、核心竞争力分析

### （一）坚持核心技术研发与创新

公司紧紧围绕“坚持技术领先”的发展战略，多年来一直致力于 IT 基础设施服务的高端技术研发。公司立足于现有 IT 基础设施运维业务的基础上，进一步强化 IT 运维服务的产品线，纵贯 Iaas、Paas 和 SaaS 三层服务体系，实现智能一体化运维；延伸 IT 运维服务的技术线，大力拓展算力基础设施服务模式，实现不同基础架构的深度运维；扩展 IT 运维服务的外延，由“被动运维”向“主动管理”转变，

通过体系化的梳理和运维工具的使用，提高运维的效率，实现 IT 运维目标与客户的业务目标对齐，实现与客户的价值共创。

公司所掌握的核心技术来源主要为自主研发，报告期内，公司共取得软件著作权 4 项：

| 序号 | 证书名称              | 登记号           | 取得日期       |
|----|-------------------|---------------|------------|
| 1  | 银信科技应用服务器软件 V8.0  | 2026SR0499015 | 2026.03.27 |
| 2  | 银信科技负载均衡软件 V6.0   | 2026SR0652518 | 2026.06.09 |
| 3  | 银信科技高速传输平台软件 V2.2 | 2026SR0651545 | 2026.06.09 |
| 4  | 银信科技消息中间件软件 V8.1  | 2026SR0655729 | 2026.06.10 |

报告期内，公司取得发明专利 1 项：

| 序号 | 名称                       | 专利号                 | 取得日期       |
|----|--------------------------|---------------------|------------|
| 1  | 多因素生物识别与行为特征融合的身份验证方法及系统 | ZL 2025 1 1381306.0 | 2026.05.01 |

（二）专业能力提供稳定支撑

报告期内，公司获得了 CCRC 信息安全服务资质认证证书（灾备 B 类三级），顺利通过国产化信息系统集成和服务能力最高级（LS4 级）认证，标志着公司在信创领域的人才、技术、经营和管理等综合实力获得专业权威认可。公司作为专业的 IT 基础设施第三方服务商，拥有信息系统建设和服务能力杰出级（CS5）等级证书、CCRC 信息安全服务资质认证证书（安全集成一级、安全运维一级、应急处理三级）、CSMM 软件能力成熟度四级、CMMI-DEV,V3.0 成熟度五级、ITSS 信息技术服务标准符合性证书（运行维护一级、云服务（IAAS 私有云）二级）、TMMi-DEV,V1.2 成熟度三级、DCSC 信息系统交付能力认证四级证书、信创数智技术服务能力一级认证、信息化工程与技术服务能力评价证书（CN-IETS1 级）等行业资质，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22301 业务连续性管理体系认证、ISO27017 云服务信息安全管理体系认证、ISO27018 公有云中保护个人身份信息的信息安全管理体系认证、ISO27701 隐私信息管理体系认证、知识产权管理体系认证证书、ISO28000 供应链安全管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、五星级售后服务认证、碳减排服务认证、数据中心基础设施绿色建维服务认证、ISO14064-1 温室气体核查认证、ISO14001 环境管理体系认证、社会责任管理体系认证证书 GB/T39604-2020 等质量体系类证书认证。

经过长期的耕耘，公司在主营业务领域具有全面的高级别资质、项目管理体系，丰富的企业客户服务经验，与供应商、客户建立了良好、稳定的合作关系，为公司业绩稳定增长提供了有力的支撑。

（三）数字化建设赋能业务发展

报告期内，公司坚持以业务需求为导向，构建起覆盖需求提出到研发落地的全流程管理体系，有效提升了技术响应的精准度与及时性。通过持续推进体系化建设与精细化运营，将技术能力深度融入业务价值链，不断优化六大核心业务系统功能，推动数据中台从“治理”走向“赋能”。在系统效能提升、数据智能应用、安全防御能力和核心技术自主能力四个维度取得积极进展，实现了提质增效的目标，为公司业务的快速发展与战略有效落地提供了有力支撑。

（四）以人为本，助力公司高质量发展

公司秉持以人为本的理念，视员工为最宝贵的财富，致力于实现员工与企业共同成长。围绕提质增效、赋能人才、稳定队伍的核心目标，公司施行宽带薪酬制，建立科学、规范、有效的差异化绩效管理体系，并通过股权激励计划，吸引和保留骨干人才，共享发展成果。在人才培养方面，公司搭建了系统化、专业化的员工发展平台，将定制化培训纳入人力资源战略核心。通过量身定制的技术课程，不断为团队注入前沿知识与实战能力，努力锻造一支与市场同频、与业务共振的高效能团队，助推卓越有为的优秀人才精进技术、创造不凡，共同推动公司在激烈的竞争中实现高质量发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因               |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------|
| 营业收入          | 702,983,167.19  | 838,245,496.84  | -16.14%  |                    |
| 营业成本          | 576,867,781.72  | 665,793,115.96  | -13.36%  |                    |
| 销售费用          | 46,152,135.19   | 53,239,615.40   | -13.31%  |                    |
| 管理费用          | 22,218,721.02   | 21,089,114.02   | 5.36%    |                    |
| 财务费用          | 10,243,791.96   | 6,075,483.17    | 68.61%   | 利息收入减少             |
| 所得税费用         | 8,942,724.22    | 10,617,207.50   | -15.77%  |                    |
| 研发投入          | 34,464,251.34   | 38,182,075.35   | -9.74%   |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,488,493.63  | -53,738,822.94  | 367.01%  | 主要系报告期内收到客户回款增加所致  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -332,452,205.81 | 61,731,780.22   | -638.54% | 主要系报告期内投资理财产品所致    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,098,357.36  | -245,541,621.10 | 84.89%   | 主要系报告期内向银行偿还贷款减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -227,033,842.51 | -237,672,967.93 | 4.48%    |                    |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|             | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务      |                |                |        |             |             |            |
| IT 基础设施运维服务 | 326,164,657.92 | 236,334,427.83 | 27.54% | -13.46%     | -5.01%      | -6.45%     |
| 系统集成服务      | 323,231,054.85 | 302,022,670.14 | 6.56%  | -19.92%     | -20.73%     | 0.95%      |
| 算力服务业务      | 49,125,255.18  | 32,552,472.22  | 33.74% | 3.17%       | 4.39%       | -0.77%     |

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|             | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业     |                |                |        |             |             |            |
| 银行业         | 337,020,062.98 | 274,939,699.78 | 18.42% | -28.15%     | -23.33%     | -5.13%     |
| 电信行业        | 89,991,842.92  | 69,280,176.64  | 23.02% | 8.13%       | 0.28%       | 6.03%      |
| 分产品         |                |                |        |             |             |            |
| IT 基础设施运维服务 | 326,164,657.92 | 236,334,427.83 | 27.54% | -13.46%     | -5.01%      | -6.45%     |
| 系统集成服务      | 323,231,054.85 | 302,022,670.14 | 6.56%  | -19.92%     | -20.73%     | 0.95%      |
| 算力服务业务      | 49,125,255.18  | 32,552,472.22  | 33.74% | 3.17%       | 4.39%       | -0.77%     |
| 分地区         |                |                |        |             |             |            |
| 华北区         | 299,243,777.15 | 270,591,410.16 | 9.57%  | -30.98%     | -30.00%     | -1.27%     |
| 华东区         | 257,023,298.94 | 195,454,280.11 | 23.95% | 0.91%       | 11.00%      | -6.92%     |
| 华南区         | 66,448,146.04  | 47,621,810.55  | 28.33% | -31.90%     | -30.70%     | -1.24%     |

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 |         |
| 采购成本    | 423,549,107.91 | 73.42%  | 514,671,123.11 | 77.30%  | -17.70% |
| 备件成本    | 21,661,936.49  | 3.76%   | 17,292,446.06  | 2.60%   | 25.27%  |
| 人员工资及社保 | 97,609,498.59  | 16.92%  | 100,299,205.56 | 15.06%  | -2.68%  |
| 折旧      | 34,023,659.21  | 5.90%   | 33,530,341.23  | 5.04%   | 1.47%   |
| 合计      | 576,844,202.20 | 100.00% | 665,793,115.96 | 100.00% | -13.36% |

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     | 1,031,820.93 | 3.96%  | 理财产品收益                     | 否 |
| 公允价值变动损益 | 4,581,836.45 | 17.60% | 理财产品收益                     | 否 |
| 资产减值     | 3,701,992.95 | 14.22% | 客户回款导致合同资产减少从而冲回合同资产减值准备所致 | 是 |
| 营业外收入    | 230,982.84   | 0.89%  | 其他收入                       | 否 |
| 营业外支出    | 1,092,650.32 | 4.20%  | 其他支出                       | 否 |
| 信用减值损失   | 6,414,078.82 | 24.64% | 客户回款导致应收账款减少从而冲回应收账款减值准备所致 | 是 |

## 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   | 288,071,683.59 | 11.46% | 517,285,000.04 | 20.94% | -9.48% |        |
| 应收账款   | 426,026,552.48 | 16.95% | 548,912,902.49 | 22.22% | -5.27% |        |
| 合同资产   | 54,511,529.89  | 2.17%  | 20,217,623.62  | 0.82%  | 1.35%  |        |
| 存货     | 138,296,144.09 | 5.50%  | 167,912,351.03 | 6.80%  | -1.30% |        |
| 投资性房地产 | 1,347,756.59   | 0.05%  | 1,371,336.11   | 0.06%  | -0.01% |        |
| 固定资产   | 382,422,246.54 | 15.21% | 394,538,965.96 | 15.97% | -0.76% |        |
| 在建工程   | 87,806,381.66  | 3.49%  | 104,983,206.65 | 4.25%  | -0.76% |        |
| 使用权资产  | 1,915,503.57   | 0.08%  | 2,778,123.05   | 0.11%  | -0.03% |        |
| 短期借款   | 400,537,775.14 | 15.94% | 286,806,236.86 | 11.61% | 4.33%  |        |
| 合同负债   | 81,341,687.71  | 3.24%  | 50,800,187.29  | 2.06%  | 1.18%  |        |
| 租赁负债   | 333,347.64     | 0.01%  | 655,118.50     | 0.03%  | -0.02% |        |

### 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） | 30,139,195.59 | 4,299,806.35 |               |         | 550,000,000.00 | 217,000,000.00 |      | 367,439,001.94 |



|              |                |              |  |  |                |                |             |                |
|--------------|----------------|--------------|--|--|----------------|----------------|-------------|----------------|
| 产)           |                |              |  |  |                |                |             |                |
| 4. 其他权益工具投资  | 113,300,000.00 |              |  |  |                |                |             | 113,300,000.00 |
| 5. 其他非流动金融资产 | 100,480,131.51 |              |  |  |                |                |             | 100,480,131.51 |
| 金融资产小计       | 243,919,327.10 | 4,299,806.35 |  |  | 550,000,000.00 | 217,000,000.00 |             | 581,219,133.45 |
| 应收款项融资       | 681,344.00     |              |  |  |                |                | -373,776.00 | 307,568.00     |
| 上述合计         | 244,600,671.10 | 4,299,806.35 |  |  | 550,000,000.00 | 217,000,000.00 | -373,776.00 | 581,526,701.45 |
| 金融负债         | 0.00           |              |  |  |                |                |             | 0.00           |

其他变动的内容

应收款项融资的其他变动系公司持有的相关银行承兑汇票到期结算和收到银行承兑汇票所致。

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

| 项目   | 期末账面价值（元）     | 受限原因                   |
|------|---------------|------------------------|
| 货币资金 | 14,141,281.41 | 银行承兑汇票保证金、履约保证金、投标保证金等 |
| 合计   | 14,141,281.41 | —                      |

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本     | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益     | 其他变动 | 期末金额      | 资金来源   |
|------|------------|------------|---------------|----------|----------|------------|------|-----------|--------|
| 股票   | 226,615.96 | -45,140.77 | 0.00          | 0.00     | 0.00     | -76,949.81 | 0.00 | 79,054.82 | 客户以股抵债 |
| 合计   | 226,615.96 | -45,140.77 | 0.00          | 0.00     | 0.00     | -76,949.81 | 0.00 | 79,054.82 | --     |

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用  
报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------|-------------|----------|
| 券商理财产品 | 低风险  | 36,300      | 0        |

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

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用  
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

|                            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                   |                   |                  |                       |                       |
|----------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 北京银信<br>长远数云<br>科技有限<br>公司 | 子公司 | 一般项目：<br>技术服务、<br>技术开发、<br>技术咨询、<br>技术交流、<br>技术转让、<br>技术推广；<br>计算机系统<br>服务；数据<br>处理服务；<br>软件开发；<br>软件外包服<br>务；人力资<br>源服务（不<br>含职业中介<br>活动、劳务<br>派遣服<br>务）；计算<br>机软硬件及<br>辅助设备零<br>售；互联网<br>数据服务；<br>信息技术咨<br>询服务；技<br>术进出口；<br>专用设备制<br>造（不含许<br>可类专业设<br>备制造）；<br>计算机软硬<br>件及辅助设<br>备批发；仪<br>器仪表销<br>售；五金产<br>品零售；太<br>阳能热利用<br>装备销售；<br>泵及真空设<br>备销售；金<br>属制品销<br>售。（除依<br>法须经批准<br>的项目外，<br>凭营业执照<br>依法自主开<br>展经营活<br>动）（不得<br>从事国家和<br>本市产业政<br>策禁止和限<br>制类项目的<br>经营活<br>动。） | 100,000,0<br>00.00 | 68,346,78<br>8.36 | 47,200,84<br>6.92 | 3,067,609<br>.28 | -<br>3,845,014<br>.35 | -<br>3,845,014<br>.35 |
| 北京银信<br>长远数安<br>科技有限<br>公司 | 子公司 | 技术推广服<br>务；计算机<br>系统服务；<br>数据处理<br>（数据处理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 100,000,0<br>00.00 | 21,570,26<br>7.41 | 21,570,26<br>7.41 | 0.00             | -<br>305,812.4<br>1   | -<br>75,863.19        |

|                               |     |                                                                                                                                                                                       |                |               |               |              |             |             |
|-------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
|                               |     | 中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外)；软件开发；计算机技术培训(不得在全国范围内招生)；销售计算机、软件及辅助设备、应用软件开发服务(不含医用软件)、电子产品、通讯设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) |                |               |               |              |             |             |
| 嘉兴数云投资管理有限公司                  | 子公司 | 投资管理，投资咨询(不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等业务)                                                                                                                                           | 10,000,000.00  | 2,019,368.49  | 1,968,712.95  | 0.00         | -17,584.25  | -17,584.25  |
| TRUST&FAR TECHNOLOGY PTE. LTD | 子公司 | 其他信息技术和计算机服务                                                                                                                                                                          | 300,000,000.00 | 30,180,086.27 | 26,923,713.14 | 5,450,749.65 | -414,199.78 | -417,385.72 |
| 北京银信月恒科技有限公司                  | 子公司 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机软硬件及辅助设                                                                                                                                    | 10,000,000.00  | 18,095,848.39 | 9,620,348.39  | 0.00         | -27,373.76  | -27,373.76  |

|                                     |     |                                                                                                                                                         |               |          |           |      |           |           |
|-------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|-----------|------|-----------|-----------|
|                                     |     | 备零售；信息系统集成服务；工业控制计算机及系统销售；计算器设备销售；5G 通信技术服务；信息技术咨询服务；计算机系统服务；电子产品销售；数据处理服务；云计算装备技术服务。<br>（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）<br>（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |               |          |           |      |           |           |
| YINXIN TECHNOLOGY HONG KONG LIMITED | 子公司 | 资讯科技服务                                                                                                                                                  | 10,000,000.00 | 0.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00      | 0.00      |
| 北京银信育见智能教育科技有限公司                    | 子公司 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；软件开发；数字文化创意软件开发；数据处理和存储支持服务；数据处理服务；大数据服务；信息技术咨询服                                 | 10,000,000.00 | 3,000.08 | -7,999.92 | 0.00 | -7,999.92 | -7,999.92 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 务；数字内容制作服务（不含出版发行）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；教学用模型及教具销售；智能机器人的研发；智能机器人销售；会议及展览服务（出国办展须经相关部门审批）；企业形象策划；广告制作；广告发布；广告设计、代理；机械设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；软件销售；专业设计服务；工业设计服务；电子产品销售；科技中介服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；组织文化艺术交流活动；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：职业中介活动；第二类增值电信业务；出 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

|                                |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |          |      |      |      |      |
|--------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|------|------|------|------|
|                                |         | 版物零售；<br>互联网信息<br>服务。（依<br>法须经批<br>准的项目，<br>经相关部<br>门批准<br>后方可开<br>展经营活<br>动，具体<br>经营项<br>目以相<br>关部门<br>批准文<br>件或许<br>可证<br>件为<br>准）<br>（不得<br>从事<br>国家<br>和本<br>市产<br>业政<br>策禁<br>止和<br>限制<br>类<br>项<br>目<br>的<br>经<br>营<br>活<br>动。<br>）                                                                                                                             |                   |          |      |      |      |      |
| 北京银信<br>长远智算<br>科技有<br>限公<br>司 | 子公<br>司 | 一般项目：<br>技术服务、<br>技术开发、<br>技术咨询、<br>技术交流、<br>技术转让、<br>技术推广；<br>人工智能理<br>论与算法软<br>件开发；人<br>工智能应用<br>软件开发；<br>人工智能基<br>础软件开<br>发；软件开<br>发；大数据<br>服务；数据<br>处理和存储<br>支持服务；<br>数据处理服<br>务；人工智<br>能公共服<br>务平台技<br>术咨询服<br>务；信息<br>技术咨询<br>服务；互联<br>网数据服<br>务；工业互<br>联网数据服<br>务；人工智<br>能行业应<br>用系统集<br>成服务；人<br>工智能通<br>用应用系<br>统；人工<br>智能基础<br>资源与技<br>术平台；人<br>工智能公<br>共数据 | 10,000,00<br>0.00 | 1,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 平台；智能控制系统集成；软件销售；信息系统运行维护服务；数字技术服务；网络与信息安全软件开发；智能机器人销售；物联网设备销售；信息系统集成服务；计算机系统服务；云计算装备技术服务；电子产品销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

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       |
|------------------|----------------|---------------------|
| 北京银信物联科技有限公司     | 注销             | 对整体生产经营和业绩影响较小      |
| 北京银信育见智能教育科技有限公司 | 设立             | 股东尚未完成出资，公司亦未开展实际业务 |
| 北京银信长远智算科技有限公司   | 设立             | 对整体生产经营和业绩影响较小      |

主要控股参股公司情况说明

无。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用



## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

公司是一家全国性、专业化的数据中心“一站式”IT 运维服务商，主要面向政府和企事业单位数据中心 IT 基础设施提供第三方运维服务、系统集成服务、以及 IT 智能运维相关软件产品的研发与销售服务。随着用户对数据中心 IT 基础设施服务的需求越来越多，整体市场容量不断增长，给予公司广阔的发展机会，但同时行业内新进竞争者亦可能随之逐渐增多，而且竞争对手的规模、实力也在不断提高，从而加剧公司所处行业的未来竞争压力。虽然公司已在 IT 基础设施服务领域树立了良好品牌和市场口碑，如果公司在市场竞争中不能提升专业技术水平和市场品牌影响，不能保持现有的增长态势，公司将面临可能导致公司市场地位下降的情形发生。公司将坚持以自主创新为导向，同时，培养一批对所服务行业有深刻理解的销售和技术人才，紧跟前沿不断革新，为客户不断创造新的价值。

### 2、技术风险

公司从事的 IT 运维服务，其服务对象具有设备更新快、技术进步迅速的特点，公司必须持续地进行技术创新，才能更好地适应市场的需求，赢得新市场的先机。若公司的技术研发偏离市场需求，无法持续及时地更新产品技术，不能根据市场要求及时掌握并运用相应的新技术，则可能减弱竞争优势，存在失去客户的风险，从而对公司的市场竞争力和持续发展产生不利影响。公司将坚持新技术的研发，紧抓头部客户，和领先的合作伙伴共同创新。

### 3、人才竞争的风险

随着公司在行业中技术和市场地位的不断提高，行业竞争日益加剧，公司存在核心研发人员及管理人员流失的可能。尽管公司已通过创造良好的内部工作氛围、制定合理的晋升机制、采取富有竞争力的薪酬体系，以及通过股权激励措施等方式建立稳定、高效的人才队伍，并不断吸引新的高素质人才加盟公司，但不排除未来公司竞争对手争夺公司人才，对公司的技术开发与市场拓展造成一定影响，从而在一定程度上制约公司未来的发展。公司将持续建立公平公正公开的薪酬机制、分配机制和晋升机制，创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围，努力吸引和培养优秀人才。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 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 5 月 6 日 | “价值在线”<br>( <a href="https://www.">https://www.</a> | 网络平台线上交流 | 其他     | 参与公司 2025 年度暨 2026 | 详见巨潮资讯网       | 投资者关系活动记录表（编 |

|  |                      |  |  |                          |                         |                 |
|--|----------------------|--|--|--------------------------|-------------------------|-----------------|
|  | w.ir-<br>online.cn/) |  |  | 年第一季度网<br>上业绩说明会<br>的投资者 | (www.cninfo<br>.com.cn) | 号：2026-<br>001) |
|--|----------------------|--|--|--------------------------|-------------------------|-----------------|

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

#### 1、股权激励

（1）2025 年 6 月 6 日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议了《关于〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于召开公司 2025 年第一次临时股东大会的议案》，因关联董事回避表决，非关联董事人数不足三人，前述议案直接提交公司股东大会审议。律师出具了法律意见书。

（2）2025 年 6 月 6 日，公司召开第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于核实〈2025 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

（3）2025 年 6 月 6 日至 2025 年 6 月 16 日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了公示。公示期内，1 名激励对象不符合公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象筛选标准中的职级要求，除此之外，监事会未收到任何异议。2025 年 6 月 18 日，公司披露了《监事会关于 2025 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

（4）2025 年 6 月 23 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，同日公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(5) 2025 年 6 月 30 日，公司召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为本激励计划的授予条件已经成就，同意确定授予日为 2025 年 6 月 30 日，并向符合授予条件的 97 名激励对象共计授予 941.9800 万股限制性股票，授予价格为 5.73 元/股。监事会对授予限制性股票的激励对象名单进行了核查，律师出具了法律意见书。

(6) 2026 年 4 月 23 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于作废部分限制性股票的议案》，鉴于 2025 年限制性股票激励计划授予的激励对象中有 3 人已经离职，不再具备激励对象资格，以及第一个归属期公司层面业绩考核不达标，所有激励对象对应当期已获授但尚未归属的限制性股票不得归属。根据相关法律法规的规定，以及公司 2025 年第一次临时股东大会的授权，上述人员已获授但尚未归属的 473.2650 万股限制性股票不得归属，由公司作废。董事会薪酬与考核委员会对相关事项进行审查，律师出具了法律意见书。

## 2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒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

### （1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规及规章制度的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保所有股东与投资者以平等机会获取公司信息，保障全体股东及投资者的合法权益。通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行交流，提高上市公司的透明度与诚信度。公司一直非常重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，制定了持续、稳定、科学的分红政策。公司积极落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的相关要求，在《公司章程》中进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

### （2）职工权益保护

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与所有员工签订了《劳动合同》，办理各种社会保险，尊重和维护员工的个人权益。公司通过创造良好的内部工作氛围、制定合理的晋升机制、采取富有竞争力的薪酬体系，以及通过股权激励措施等方式建立稳定、高效的人才队伍，并不断吸引新的高素质人才加盟公司。

### （3）供应商、客户权益保护

公司重视营造公平、公开、公正的经营环境，建立透明、科学的供应商管理体系，对供应商的开发、认证、考察、评价、冻结均有明确标准。通过采购及供应商管理系统，建立并持续更新供应商库，主动识别供应链中的潜在风险，以规范供应链管理。公司供应链的信息共享机制，确保了与公司合作的每个供应商都能实时查看他们在与公司合作过程中交付的产品或服务的验收进度以及后续对账等信息。这种透明的信息共享机制为建立双方之间的信任机制打下了坚实的基础，并且有助于推进双方的战略合作。质量是第一生命线。公司以高标准、高可控、高效率的服务理念，不断加强质量及服务体系建设，为客户提供业务连续性的支持、维护和保障。加强核心运维生产能力的建设，为客户提供有效支撑、保证客户设备系统的稳定运行，帮助客户实现被动式服务向主动式、服务式、价值式服务模式的转变。

### （4）环境保护

公司积极响应国家节能减排号召，落实绿色运营，将环境保护理念落实到日常的工作当中，营造环境友好型的工作氛围。报告期内，公司通过环境管理体系认证年审，同时进一步完善制度建设和组织分工，带领各子分公司在日常办公中落实节能降耗行动，加强能源管理、资源管理和废弃物管理，提升资源的利用效率，推动人与自然和谐发展。

## 第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

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、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

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

## 九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 2 月 12 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的议案》，根据公司发展战略及业务需要，公司与华章智教(北京)科技有限公司、关联方詹立雄先生共同投资设立合资公司北京银信育见智能教育科技有限公司。合资公司注册资本为人



民币 1,000 万元，其中公司以货币出资 510 万元，占合资公司注册资本的 51%；华章智教(北京)科技有限公司以货币出资 340 万元，占合资公司注册资本的 34%；詹立雄以货币出资 150 万元，占合资公司注册资本的 15%。

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               |
|----------------------------|------------------|--------------------------|
| 《关于与关联方共同投资设立合资公司暨关联交易的公告》 | 2026 年 02 月 12 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  
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |       |                  |          |        |         |           |                  |        |          |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|----------|--------|---------|-----------|------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额   | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期              | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |       |                  |          |        |         |           |                  |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额   | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期              | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京银信长远数云科技有限公司            | 2023 年 04 月 11 日 | 1,000 | 2023 年 09 月 27 日 | 0        | 连带责任担保 | 无       | 无         | 2026 年 9 月 26 日止 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子                  |                  | 0     |                  | 报告期内对子公司 |        | 0       |           |                  |        |          |

|                             |              |       |        |                         |      |         |           |     |        |          |
|-----------------------------|--------------|-------|--------|-------------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 公司担保额度合计（B1）                |              |       |        | 担保实际发生额合计（B2）           |      |         |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |              | 1,000 |        | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）      |      | 0       |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                |              |       |        |                         |      |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）            |              |       |        |                         |      |         |           |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）      |              | 0     |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      | 0       |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |              | 1,000 |        | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |      | 0       |           |     |        |          |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |              |       |        | 0.00%                   |      |         |           |     |        |          |
| 其中：                         |              |       |        |                         |      |         |           |     |        |          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）           |              |       |        | 1,000                   |      |         |           |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

#### 1、“银信转债”到期兑付并摘牌

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京银信长远科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】1015号）核准，公司于2020年7月15日公开发行了391.40万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为人民币39,140.00万元。发行方式采用向发行人在股权登记日收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足39,140万元的部分由保荐机构（主承销商）余额包销。经深圳证券交易所“深证上【2020】684号”文同意，公司可转换公司债券于2020年8月12日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“银信转债”，债券代码“123059”。

根据《募集说明书》的有关约定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 7 月 21 日）起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2021 年 1 月 21 日至 2026 年 7 月 14 日。

“银信转债”自 2021 年 1 月 21 日起进入转股期，截至 2026 年 7 月 14 日（最后转股日），累计共有 2,385,730 张可转债已转为公司股票，累计转股数为 25,801,093 股。本次到期未转股的剩余“银信转债”张数为 1,528,261 张，到期兑付总金额为 180,334,798 元（含税及最后一期利息），已于 2026 年 7 月 15 日兑付完毕。自 2026 年 7 月 15 日起，“银信转债”在深圳证券交易所摘牌。

#### 十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |        |        | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------|--------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他     | 小计     | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 22,815      | 0.01%   |             |    |       |        |        | 22,815      | 0.01%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 3、其他内资持股   | 22,815      | 0.01%   |             |    |       |        |        | 22,815      | 0.01%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 境内自然人持股    | 22,815      | 0.01%   |             |    |       |        |        | 22,815      | 0.01%   |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 444,268,984 | 99.99%  |             |    |       | 25,614 | 25,614 | 444,294,598 | 99.99%  |
| 1、人民币普通股   | 444,268,984 | 99.99%  |             |    |       | 25,614 | 25,614 | 444,294,598 | 99.99%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |        |        |             |         |
| 三、股份总数     | 444,291,799 | 100.00% |             |    |       | 25,614 | 25,614 | 444,317,413 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

“银信转债”自 2021 年 1 月 21 日起开始进入转股期，债券持有人可申请将持有的“银信转债”转换为公司股票。截止 2026 年 6 月 30 日，报告期内“银信转债”因转股减少 2,314 张，共转换成公司股票的数量为 25,614 股，导致上述表格中无限售条件股份数量增加 25,614 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 40,094 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）                                                                                                           | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |              |            |            |
|-----------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |        |                                                                                                                                        |            |                    |              |              |            |            |
| 股东名称                                    | 股东性质   | 持股比例                                                                                                                                   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况         | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                                         |        |                                                                                                                                        |            |                    |              |              | 股份状态       | 数量         |
| 詹立雄                                     | 境内自然人  | 20.73%                                                                                                                                 | 92,094,320 | 0                  | 0            | 92,094,320   | 质押         | 15,000,000 |
| 国金证券资管－詹立雄－国金资管鑫进 33 号单一资产管理计划          | 其他     | 1.89%                                                                                                                                  | 8,379,200  | 0                  | 0            | 8,379,200    | 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     | 0.98%                                                                                                                                  | 4,358,139  | -723,869           | 0            | 4,358,139    | 不适用        | 0          |
| 陶文华                                     | 境内自然人  | 0.69%                                                                                                                                  | 3,087,600  | 6,000              | 0            | 3,087,600    | 不适用        | 0          |
| 曾丹                                      | 境内自然人  | 0.55%                                                                                                                                  | 2,435,600  | -1,200             | 0            | 2,435,600    | 不适用        | 0          |
| 顾虎兴                                     | 境内自然人  | 0.50%                                                                                                                                  | 2,202,000  | 338,800            | 0            | 2,202,000    | 不适用        | 0          |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人   | 0.46%                                                                                                                                  | 2,038,991  | -1,506             | 0            | 2,038,991    | 不适用        | 0          |
| 薛韵頔                                     | 境内自然人  | 0.41%                                                                                                                                  | 1,805,100  | -194,900           | 0            | 1,805,100    | 不适用        | 0          |
| 于本宏                                     | 境内自然人  | 0.36%                                                                                                                                  | 1,605,468  | 0                  | 0            | 1,605,468    | 不适用        | 0          |
| 陈孝玉                                     | 境内自然人  | 0.33%                                                                                                                                  | 1,486,000  | -43,600            | 0            | 1,486,000    | 不适用        | 0          |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |        | 不适用                                                                                                                                    |            |                    |              |              |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |        | 上述股东中控股股东及实际控制人詹立雄先生与国金证券资管－詹立雄－国金资管鑫进 33 号单一资产管理计划为一致行动人。除此之外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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、                         |        | 不适用                                                                                                                                    |            |                    |              |              |            |            |

| 放弃表决权情况的说明                                             |                                                                                                                                        |        |            |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                           | 不适用                                                                                                                                    |        |            |
| 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         |
| 詹立雄                                                    | 92,094,320                                                                                                                             | 人民币普通股 | 92,094,320 |
| 国金证券资管—詹立雄—国金资管鑫进 33 号单一资产管理计划                         | 8,379,200                                                                                                                              | 人民币普通股 | 8,379,200  |
| 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                  | 4,358,139                                                                                                                              | 人民币普通股 | 4,358,139  |
| 陶文华                                                    | 3,087,600                                                                                                                              | 人民币普通股 | 3,087,600  |
| 曾丹                                                     | 2,435,600                                                                                                                              | 人民币普通股 | 2,435,600  |
| 顾虎兴                                                    | 2,202,000                                                                                                                              | 人民币普通股 | 2,202,000  |
| 香港中央结算有限公司                                             | 2,038,991                                                                                                                              | 人民币普通股 | 2,038,991  |
| 薛韵頔                                                    | 1,805,100                                                                                                                              | 人民币普通股 | 1,805,100  |
| 于本宏                                                    | 1,605,468                                                                                                                              | 人民币普通股 | 1,605,468  |
| 陈孝玉                                                    | 1,486,000                                                                                                                              | 人民币普通股 | 1,486,000  |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中控股股东及实际控制人詹立雄先生与国金证券资管—詹立雄—国金资管鑫进 33 号单一资产管理计划为一致行动人。除此之外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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股东情况说明（如有）（参见注 4）                   | 不适用                                                                                                                                    |        |            |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

### 一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

#### 1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京银信长远科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】1015号）核准，北京银信长远科技股份有限公司于2020年7月15日公开发行了391.40万张可转换公司债券。经深圳证券交易所“深证上【2020】684号”文同意，公司可转换公司债券于2020年8月12日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“银信转债”，债券代码“123059”。本次发行的可转债的初始转股价格为9.91元/股。

#### 2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

|                         |                   |          |                |                |             |
|-------------------------|-------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 可转换公司债券名称               | 银信转债              |          |                |                |             |
| 期末转债持有人数                | 2,419             |          |                |                |             |
| 本公司转债的担保人               | 无                 |          |                |                |             |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用               |          |                |                |             |
| 前十名转债持有人情况如下：           |                   |          |                |                |             |
| 序号                      | 可转债持有人名称          | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
| 1                       | 招商银行股份有限公司一博时中证可转 | 其他       | 153,305        | 15,330,500.00  | 9.78%       |

|    |                                      |       |        |              |       |
|----|--------------------------------------|-------|--------|--------------|-------|
|    | 债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金                |       |        |              |       |
| 2  | 中国银行股份有限公司—嘉实信用债券型证券投资基金             | 其他    | 70,240 | 7,024,000.00 | 4.48% |
| 3  | 中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金            | 其他    | 50,000 | 5,000,000.00 | 3.19% |
| 4  | 珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债一号私募证券投资基金       | 其他    | 50,000 | 5,000,000.00 | 3.19% |
| 5  | 中国工商银行股份有限公司—泰康丰盈债券型证券投资基金           | 其他    | 40,830 | 4,083,000.00 | 2.61% |
| 6  | 任梦娜                                  | 境内自然人 | 36,949 | 3,694,900.00 | 2.36% |
| 7  | 中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金           | 其他    | 34,530 | 3,453,000.00 | 2.20% |
| 8  | 中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金                | 境外法人  | 25,712 | 2,571,200.00 | 1.64% |
| 9  | 珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资—招享锐进可转债1号私募证券投资基金  | 其他    | 24,000 | 2,400,000.00 | 1.53% |
| 10 | 招商银行股份有限公司—泰康安悦纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金 | 其他    | 23,600 | 2,360,000.00 | 1.51% |

### 3、报告期转债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前          | 本次变动增减     |      |      | 本次变动后          |
|-----------|----------------|------------|------|------|----------------|
|           |                | 转股         | 赎回   | 回售   |                |
| 银信转债      | 156,920,200.00 | 231,400.00 | 0.00 | 0.00 | 156,688,800.00 |

### 4、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

| 可转换公司债券名称 | 转股起止日期                | 发行总量（张）   | 发行总金额（元）       | 累计转股金额（元）      | 累计转股数（股）   | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元）      | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|-----------|-----------------------|-----------|----------------|----------------|------------|-------------------------|----------------|----------------|
| 银信转债      | 2021年1月21日至2026年7月14日 | 3,914,000 | 391,400,000.00 | 234,710,300.00 | 25,371,955 | 5.74%                   | 156,688,800.00 | 40.03%         |

### 5、转股价格历次调整、修正情况

| 可转换公司债券名称 | 转股价格调整日 | 调整后转股价格（元） | 披露时间 | 转股价格调整说明                         | 截至本报告期末最新转股价格（元） |
|-----------|---------|------------|------|----------------------------------|------------------|
| 银信        | 2021    | 9.72       | 2021 | 因公司实施2020年年度权益分派方案，以公司总股本剔除已回购股份 | 9.00             |

|    |                  |      |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|------------------|------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 转债 | 年 04 月 16 日      |      | 年 04 月 10 日      | 23,150,226.00 股后的 418,949,994.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），银信转债的转股价格由原来的人民币 9.91 元/股调整为 9.72 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 4 月 16 日（除权除息日）起生效。                                                                                                                                           |
|    | 2022 年 05 月 25 日 | 9.53 | 2022 年 05 月 18 日 | 因公司实施 2021 年年度权益分派方案，以公司总股本剔除已回购股份 23,138,933.00 股后的 418,961,287.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），银信转债的转股价格由原来的人民币 9.72 元/股调整为 9.53 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 25 日（除权除息日）起生效。                                                                                                        |
|    | 2023 年 01 月 06 日 | 9.65 | 2023 年 01 月 05 日 | 公司于 2022 年 12 月 5 日召开第四届董事会第十一次会议以及 2022 年 12 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，因公司回购股份三年有效期届满，注销剩余 23,137,908 股回购股份，公司总股本由 442,100,220 股减少至 418,962,312 股。根据《北京银信长远科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，银信转债的转股价格由原来的人民币 9.53 元/股调整为 9.65 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 1 月 6 日起生效。 |
|    | 2023 年 05 月 17 日 | 9.45 | 2023 年 05 月 10 日 | 因公司实施 2022 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 418,963,244.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），银信转债的转股价格由原来的人民币 9.65 元/股调整为 9.45 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 17 日（除权除息日）起生效。                                                                                                                               |
|    | 2024 年 05 月 28 日 | 9.25 | 2024 年 05 月 21 日 | 因公司实施 2023 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 419,015,055.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），银信转债的转股价格由原来的人民币 9.45 元/股调整为 9.25 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 28 日（除权除息日）起生效。                                                                                                                               |
|    | 2025 年 05 月 27 日 | 9.15 | 2025 年 05 月 20 日 | 因公司实施 2024 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 444,272,198.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税），银信转债的转股价格由原来的人民币 9.25 元/股调整为 9.15 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 5 月 27 日（除权除息日）起生效。                                                                                                                               |
|    | 2026 年 05 月 27 日 | 9.00 | 2026 年 05 月 20 日 | 因公司实施 2025 年年度权益分派方案，以公司现有总股本 444,296,866.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税），银信转债的转股价格由原来的人民币 9.15 元/股调整为 9.00 元/股，调整后的转股价格自 2026 年 5 月 27 日（除权除息日）起生效。                                                                                                                               |

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

联合资信评估股份有限公司于 2026 年 6 月 24 日出具了《北京银信长远科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2026 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为 AA-，“银信转债”信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|----|-------|-----|-------------|
|----|-------|-----|-------------|

|               |          |           |             |
|---------------|----------|-----------|-------------|
| 流动比率          | 2.23     | 2.40      | -7.08%      |
| 资产负债率         | 35.79%   | 32.96%    | 2.83%       |
| 速动比率          | 2.02     | 2.08      | -2.88%      |
|               | 本报告期     | 上年同期      | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 1,255.97 | 4,824.9   | -73.97%     |
| EBITDA 全部债务比  | 9.09%    | 14.75%    | -5.66%      |
| 利息保障倍数        | 3.4667   | 6.4112    | -45.93%     |
| 现金利息保障倍数      | 15.3013  | -3.0484   | 601.95%     |
| EBITDA 利息保障倍数 | 7.7497   | 10.4252   | -25.66%     |
| 贷款偿还率         | 100.00%  | 100.00%   | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00%  | 100.00%   | 0.00%       |
| 息税折旧摊销前利润     | 8,179.08 | 11,467.85 | -28.68%     |

## 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：北京银信长远科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 288,071,683.59   | 517,285,000.04   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 367,439,001.94   | 30,139,195.59    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 5,128,200.00     |                  |
| 应收账款        | 426,026,552.48   | 548,912,902.49   |
| 应收款项融资      | 307,568.00       | 681,344.00       |
| 预付款项        | 303,238,415.01   | 190,371,805.67   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 27,952,516.59    | 28,175,262.84    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 138,296,144.09   | 167,912,351.03   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 54,511,529.89    | 20,217,623.62    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 18,452,359.70    | 37,066,232.07    |
| 流动资产合计      | 1,629,423,971.29 | 1,540,761,717.35 |
| 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     | 62,950,267.45    | 62,950,267.45    |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  | 113,300,000.00   | 113,300,000.00   |
| 其他非流动金融资产 | 100,480,131.51   | 100,480,131.51   |
| 投资性房地产    | 1,347,756.59     | 1,371,336.11     |
| 固定资产      | 382,422,246.54   | 394,538,965.96   |
| 在建工程      | 87,806,381.66    | 104,983,206.65   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 1,915,503.57     | 2,778,123.05     |
| 无形资产      | 78,324,502.00    | 75,740,227.96    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  | 8,093,207.18     |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 748,674.66       | 850,405.58       |
| 递延所得税资产   | 17,860,574.34    | 19,355,109.36    |
| 其他非流动资产   | 36,907,065.91    | 44,801,743.25    |
| 非流动资产合计   | 884,063,104.23   | 929,242,724.06   |
| 资产总计      | 2,513,487,075.52 | 2,470,004,441.41 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 400,537,775.14   | 286,806,236.86   |
| 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      | 20,398,816.49    | 36,224,773.67    |
| 应付账款      | 179,818,647.03   | 204,558,088.38   |
| 预收款项      | 7,339.49         | 3,669.73         |
| 合同负债      | 81,341,687.71    | 50,800,187.29    |
| 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    | 25,471,568.39    | 40,050,958.69    |
| 应交税费      | 4,997,223.30     | 7,889,123.42     |
| 其他应付款     | 11,617,963.18    | 11,118,860.08    |
| 其中：应付利息   | 6,015,209.34     | 4,218,213.02     |
| 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   | 1,100,312.72     | 1,330,349.05     |
| 其他流动负债        | 4,880,501.27     | 3,128,557.35     |
| 流动负债合计        | 730,171,834.72   | 641,910,804.52   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          | 162,495,162.48   | 156,706,636.02   |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 333,347.64       | 655,118.50       |
| 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       | 6,615,096.18     | 14,744,163.90    |
| 非流动负债合计       | 169,443,606.30   | 172,105,918.42   |
| 负债合计          | 899,615,441.02   | 814,016,722.94   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 444,317,413.00   | 444,291,799.00   |
| 其他权益工具        | 26,481,887.23    | 26,520,996.02    |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 730,932,438.99   | 723,226,286.34   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -44,781,114.67   | -44,784,152.09   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 143,774,962.89   | 143,774,962.89   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 313,146,047.06   | 362,957,826.31   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,613,871,634.50 | 1,655,987,718.47 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,613,871,634.50 | 1,655,987,718.47 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,513,487,075.52 | 2,470,004,441.41 |

法定代表人：林静颖      主管会计工作负责人：祝国辉      会计机构负责人：李志慧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 249,422,632.83 | 476,587,030.06 |
| 交易性金融资产 | 367,359,947.12 | 30,015,000.00  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 5,128,200.00     |                  |
| 应收账款        | 413,975,064.73   | 536,923,526.52   |
| 应收款项融资      | 157,568.00       | 681,344.00       |
| 预付款项        | 271,818,269.60   | 157,459,211.64   |
| 其他应收款       | 41,629,276.29    | 40,281,477.08    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 137,034,435.49   | 166,657,447.17   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 54,511,529.89    | 20,217,623.62    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 13,106,381.35    | 31,768,705.28    |
| 流动资产合计      | 1,554,143,305.30 | 1,460,591,365.37 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 62,950,267.45    | 62,950,267.45    |
| 长期股权投资      | 102,790,799.02   | 112,771,149.76   |
| 其他权益工具投资    | 113,300,000.00   | 113,300,000.00   |
| 其他非流动金融资产   | 100,480,131.51   | 100,480,131.51   |
| 投资性房地产      | 1,347,756.59     | 1,371,336.11     |
| 固定资产        | 363,431,159.22   | 393,243,878.63   |
| 在建工程        | 49,679,346.33    | 49,609,571.33    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 1,915,503.57     | 2,778,123.05     |
| 无形资产        | 78,324,502.00    | 75,740,227.96    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  | 8,093,207.18     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 748,674.66       | 850,405.58       |
| 递延所得税资产     | 17,860,574.34    | 19,355,109.36    |
| 其他非流动资产     | 36,339,248.06    | 44,091,425.40    |
| 非流动资产合计     | 929,167,962.75   | 984,634,833.32   |
| 资产总计        | 2,483,311,268.05 | 2,445,226,198.69 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 400,537,775.14   | 286,806,236.86   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 20,398,816.49    | 36,224,773.67    |
| 应付账款        | 173,017,966.07   | 198,007,383.44   |
| 预收款项        | 7,339.49         | 3,669.73         |
| 合同负债        | 69,955,250.24    | 38,961,629.35    |
| 应付职工薪酬      | 25,219,839.50    | 39,771,083.63    |
| 应交税费        | 4,885,438.01     | 7,788,163.22     |
| 其他应付款       | 14,395,698.14    | 18,179,026.50    |
| 其中：应付利息     | 6,015,209.34     | 4,218,213.02     |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,100,312.72     | 1,330,349.05     |
| 其他流动负债      | 4,197,315.01     | 2,337,697.76     |
| 流动负债合计      | 713,715,750.81   | 629,410,013.21   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 162,495,162.48   | 156,706,636.02   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 333,347.64       | 655,118.50       |
| 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     | 6,080,020.39     | 14,302,967.58    |
| 非流动负债合计     | 168,908,530.51   | 171,664,722.10   |
| 负债合计        | 882,624,281.32   | 801,074,735.31   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 444,317,413.00   | 444,291,799.00   |
| 其他权益工具      | 26,481,887.23    | 26,520,996.02    |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 730,932,438.99   | 723,226,286.34   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -45,675,052.31   | -45,675,052.31   |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 143,774,962.89   | 143,774,962.89   |
| 未分配利润       | 300,855,336.93   | 352,012,471.44   |
| 所有者权益合计     | 1,600,686,986.73 | 1,644,151,463.38 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,483,311,268.05 | 2,445,226,198.69 |

### 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 | 702,983,167.19 | 838,245,496.84 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 702,983,167.19 | 838,245,496.84 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 692,408,292.90 | 785,771,138.86 |
| 其中：营业成本             | 576,867,781.72 | 665,793,115.96 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 2,710,988.83   | 2,451,125.88   |
| 销售费用                | 46,152,135.19  | 53,239,615.40  |
| 管理费用                | 22,218,721.02  | 21,089,114.02  |
| 研发费用                | 34,214,874.18  | 37,122,684.43  |
| 财务费用                | 10,243,791.96  | 6,075,483.17   |
| 其中：利息费用             | 10,554,097.08  | 11,000,144.73  |
| 利息收入                | 1,623,755.94   | 5,208,268.16   |
| 加：其他收益              | 369,273.31     | 338,122.19     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 1,031,820.93   | 308,964.19     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 4,581,836.45   |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 6,414,078.82   | 3,454,630.59   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 3,701,992.95   | 2,821,025.60   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 221,238.94     | 216,814.16     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 26,895,115.69  | 59,613,914.71  |
| 加：营业外收入             | 230,982.84     | 70,707.46      |
| 减：营业外支出             | 1,092,650.32   | 160,122.85     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 26,033,448.21  | 59,524,499.32  |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 8,942,724.22  | 10,617,207.50 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 17,090,723.99 | 48,907,291.82 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 17,090,723.99 | 48,907,291.82 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |               |               |
| （二）按所有权归属分类                |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 17,090,723.99 | 48,907,291.82 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 3,037.42      | 45,581.17     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 3,037.42      | 45,581.17     |
| （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          | 3,037.42      | 45,581.17     |
| 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               | 3,037.42      | 45,581.17     |
| 7.其他                       |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |               |               |
| 七、综合收益总额                   | 17,093,761.41 | 48,952,872.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 17,093,761.41 | 48,952,872.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |               |               |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.0385        | 0.1101        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.0385        | 0.1101        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林静颖      主管会计工作负责人：祝国辉      会计机构负责人：李志慧

4、母公司利润表

单位：元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 699,950,649.13 | 832,349,590.86 |
| 减：营业成本                 | 572,419,198.61 | 663,233,239.55 |
| 税金及附加                  | 2,616,319.43   | 2,373,803.40   |
| 销售费用                   | 44,896,304.03  | 52,075,878.36  |
| 管理费用                   | 20,969,156.20  | 20,100,257.05  |
| 研发费用                   | 33,538,776.47  | 36,302,852.92  |
| 财务费用                   | 9,678,940.16   | 6,413,910.07   |
| 其中：利息费用                | 10,554,097.08  | 11,000,144.73  |
| 利息收入                   | 1,201,906.75   | 4,696,949.59   |
| 加：其他收益                 | 367,448.36     | 336,110.59     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | -5,094,839.00  | 308,964.19     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 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）    | 4,626,977.22   |                |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | 6,101,695.92   | 3,800,540.07   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | 3,694,492.95   | 2,820,899.10   |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 221,238.94     | 216,814.16     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 25,748,968.62  | 59,332,977.62  |
| 加：营业外收入                | 1,302.84       | 67,228.21      |
| 减：营业外支出                | 1,065,095.23   | 159,867.72     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 24,685,176.23  | 59,240,338.11  |
| 减：所得税费用                | 8,939,807.50   | 10,368,136.92  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 15,745,368.73  | 48,872,201.19  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 15,745,368.73  | 48,872,201.19  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （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              | 15,745,368.73 | 48,872,201.19 |
| 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  | 965,104,632.12   | 770,485,440.65 |
| 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         |                  | 388,227.51     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 36,843,879.83    | 28,372,388.11  |
| 经营活动现金流入小计      | 1,001,948,511.95 | 799,246,056.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 589,139,623.97   | 569,880,950.64 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                |
| 拆出资金净增加额        |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                |
| 支付保单红利的现金       |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 157,760,102.59   | 185,959,495.95 |
| 支付的各项税费         | 27,076,442.45    | 16,080,345.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 84,483,849.31    | 81,064,087.42  |
| 经营活动现金流出小计      | 858,460,018.32   | 852,984,879.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 143,488,493.63   | -53,738,822.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 收回投资收到的现金       |                  | 2,385,548.00   |
| 取得投资收益收到的现金     | 1,313,851.03     | 308,964.19     |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 245,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 73,340.07       |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 217,000,000.00  | 130,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 218,387,191.10  | 132,939,512.19  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 839,396.91      | 1,207,731.97    |
| 投资支付的现金                   |                 |                 |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 550,000,000.00  | 70,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 550,839,396.91  | 71,207,731.97   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -332,452,205.81 | 61,731,780.22   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 34,236,468.28   | 199,200,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 34,236,468.28   | 199,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |                 | 393,341,406.07  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 70,019,552.95   | 50,022,368.21   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,315,272.69    | 1,377,846.82    |
| 筹资活动现金流出小计                | 71,334,825.64   | 444,741,621.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -37,098,357.36  | -245,541,621.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -971,772.97     | -124,304.11     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -227,033,842.51 | -237,672,967.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 500,964,244.69  | 693,243,439.39  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 273,930,402.18  | 455,570,471.46  |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 956,767,929.89 | 758,023,759.61 |
| 收到的税费返还         |                | 373,778.30     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 36,033,786.09  | 34,898,890.22  |
| 经营活动现金流入小计      | 992,801,715.98 | 793,296,428.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 581,693,199.78 | 568,513,086.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 155,274,265.89 | 182,981,218.30 |
| 支付的各项税费         | 26,906,579.71  | 15,594,119.86  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 85,204,992.70  | 87,667,068.91  |
| 经营活动现金流出小计      | 849,079,038.08 | 854,755,493.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 143,722,677.90 | -61,459,065.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                | 2,385,548.00   |
| 取得投资收益收到的现金     | 1,313,851.03   | 308,964.19     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 |                | 245,000.00     |

|                         |                 |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                 |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 73,340.07       |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 217,000,000.00  | 130,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计              | 218,387,191.10  | 132,939,512.19  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 69,775.00       |                 |
| 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          | 550,000,000.00  | 70,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计              | 550,069,775.00  | 70,000,000.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -331,682,583.90 | 62,939,512.19   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金               |                 |                 |
| 取得借款收到的现金               | 34,236,468.28   | 199,200,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 34,236,468.28   | 199,200,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               |                 | 393,341,406.07  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 69,946,212.88   | 50,022,368.21   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 1,315,272.69    | 1,377,846.82    |
| 筹资活动现金流出小计              | 71,261,485.57   | 444,741,621.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -37,025,017.29  | -245,541,621.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -224,984,923.29 | -244,061,174.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 460,266,274.71  | 651,434,313.62  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 235,281,351.42  | 407,373,139.57  |

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<br>股东权益       | 所有者<br>权益合计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |               | 资本公<br>积       | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益     | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      | 其他 |                  |             | 小计               |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他            |                |           |                |          |                |            |                |    |                  |             |                  |
| 一、上年年末余额 | 444,291,799.00 |         |         | 26,520,996.02 | 723,226,286.34 |           | -44,784,152.09 |          | 143,774,962.89 |            | 362,957,826.31 |    | 1,655,987,718.47 |             | 1,655,987,718.47 |
| 加：会计政策变更 |                |         |         |               |                |           |                |          |                |            |                |    |                  |             |                  |
| 前期差错更正   |                |         |         |               |                |           |                |          |                |            |                |    |                  |             |                  |
| 其        |                |         |         |               |                |           |                |          |                |            |                |    |                  |             |                  |

|                       |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 他                     |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 444,291,799.00 |  |  | 26,520,996.02 | 723,226,286.34 |  | -44,784,152.09 |  | 143,774,962.89 |  | 362,957,826.31 |  | 1,655,987,718.47 | 1,655,987,718.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,614.00      |  |  | -39,108.79    | 7,706,152.65   |  | 3,037.42       |  |                |  | -49,811,779.25 |  | -42,116,083.97   | -42,116,083.97   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |                |  | 3,037.42       |  |                |  | 17,090,723.99  |  | 17,093,761.41    | 17,093,761.41    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,614.00      |  |  | -39,108.79    | 7,706,152.65   |  |                |  |                |  |                |  | 7,692,657.86     | 7,692,657.86     |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | 25,614.00      |  |  | -39,108.79    | 31,232.93      |  |                |  |                |  |                |  | 17,738.14        | 17,738.14        |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |               | 7,674,919.72   |  |                |  |                |  |                |  | 7,674,919.72     | 7,674,919.72     |
| 4．其他                  |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  | -66,902,503.24 |  | -66,902,503.24   | -66,902,503.24   |
| 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      |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  | -66,902,503.24 |  | -66,902,503.24   | -66,902,503.24   |
| 4．其他                  |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 1．资本公                 |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |                  |



|                                |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|-------------------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 积转增资本<br>(或股本)                 |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 6. 其他                          |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| (五) 专项<br>储备                   |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| (六) 其他                         |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 444<br>,31<br>7,4<br>13.<br>00 |  |  | 26,<br>481<br>,88<br>7.2<br>3 | 730<br>,93<br>2,4<br>38.<br>99 |  | -<br>44,<br>781<br>,11<br>4.6<br>7 |  | 143<br>,77<br>4,9<br>62.<br>89 |  | 313<br>,14<br>6,0<br>47.<br>06 |  | 1,6<br>13,<br>871<br>,63<br>4.5<br>0 |  | 1,6<br>13,<br>871<br>,63<br>4.5<br>0 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度      |         |         |               |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                     |    |
|----------|----------------|---------|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|----|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |               |                |               |                |          |                |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |    |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |               | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计 |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他            |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                     |    |
| 一、上年年末余额 | 444,237,392.00 |         |         | 26,605,737.36 | 715,029,097.77 |               | -44,565,229.52 |          | 137,333,878.33 |                | 352,928,926.33 |    | 1,631,569,802.27 | 1,631,569,802.27    |    |
| 加：会计政策变更 |                |         |         |               |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                     |    |
| 前期差错更正   |                |         |         |               |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                     |    |
| 其他       |                |         |         |               |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                     |    |

|                       |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 444,237,392.00 |  |  | 26,605,737.36 | 715,029,097.77 |  | -44,565,229.52 |  | 137,333,878.33 |  | 352,928,926.33 |  | 1,631,569,802.27 |  | 1,631,569,802.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 39,613.00      |  |  | -61,857.46    | 380,242.93     |  | 45,581.17      |  |                |  | 4,533,708.65   |  | 4,937,288.29     |  | 4,937,288.29     |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |                |  | 45,581.17      |  |                |  | 48,907,291.82  |  | 48,952,872.99    |  | 48,952,872.99    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 39,613.00      |  |  | -61,857.46    | 380,242.93     |  |                |  |                |  |                |  | 357,998.47       |  | 357,998.47       |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | 39,613.00      |  |  | -61,857.46    | 380,242.93     |  |                |  |                |  |                |  | 357,998.47       |  | 357,998.47       |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |  |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  | -44,373,583.17 |  | -44,373,583.17   |  | -44,373,583.17   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |  |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  |                |  |                  |  |                  |
| 3．对所有（或股东）的分配         |                |  |  |               |                |  |                |  |                |  | -44,373,583.17 |  | -44,373,583.17   |  | -44,373,583.17   |
| 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<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 3．盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 4．设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 5．其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 6．其他                          |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| （五）专项<br>储备                   |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 1．本期提<br>取                    |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 2．本期使<br>用                    |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| （六）其他                         |                                |  |  |                               |                                |  |                                    |  |                                |  |                                |  |                                      |  |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                  | 444<br>,27<br>7,0<br>05.<br>00 |  |  | 26,<br>543<br>,87<br>9.9<br>0 | 715<br>,40<br>9,3<br>40.<br>70 |  | -<br>44,<br>519<br>,64<br>8.3<br>5 |  | 137<br>,33<br>3,8<br>78.<br>33 |  | 357<br>,46<br>2,6<br>34.<br>98 |  | 1,6<br>36,<br>507<br>,09<br>0.5<br>6 |  | 1,6<br>36,<br>507<br>,09<br>0.5<br>6 |

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<br>积               | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益             | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积               | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他                    |                        |           |                            |          |                        |                        |    |                              |
| 一、上年年<br>末余额 | 444,2<br>91,79<br>9.00 |         |         | 26,52<br>0,996<br>.02 | 723,2<br>26,28<br>6.34 |           | -<br>45,67<br>5,052<br>.31 |          | 143,7<br>74,96<br>2.89 | 352,0<br>12,47<br>1.44 |    | 1,644<br>,151,<br>463.3<br>8 |
| 加：会<br>计政策变更 |                        |         |         |                       |                        |           |                            |          |                        |                        |    |                              |
| 前<br>期差错更正   |                        |         |         |                       |                        |           |                            |          |                        |                        |    |                              |
| 其<br>他       |                        |         |         |                       |                        |           |                            |          |                        |                        |    |                              |
| 二、本年期<br>初余额 | 444,2<br>91,79<br>9.00 |         |         | 26,52<br>0,996<br>.02 | 723,2<br>26,28<br>6.34 |           | -<br>45,67<br>5,052<br>.31 |          | 143,7<br>74,96<br>2.89 | 352,0<br>12,47<br>1.44 |    | 1,644<br>,151,<br>463.3<br>8 |

|                                   |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
|-----------------------------------|---------------|--|--|--------------------|----------------------|--|--|--|--|----------------------------|--|----------------------------|
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以<br>“－”号填<br>列) | 25,61<br>4.00 |  |  | －<br>39,10<br>8.79 | 7,706<br>,152.<br>65 |  |  |  |  | －<br>51,15<br>7,134<br>.51 |  | －<br>43,46<br>4,476<br>.65 |
| (一) 综合<br>收益总额                    |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  | 15,74<br>5,368<br>.73      |  | 15,74<br>5,368<br>.73      |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本            | 25,61<br>4.00 |  |  | －<br>39,10<br>8.79 | 7,706<br>,152.<br>65 |  |  |  |  |                            |  | 7,692<br>,657.<br>86       |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股              |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本          | 25,61<br>4.00 |  |  | －<br>39,10<br>8.79 | 31,23<br>2.93        |  |  |  |  |                            |  | 17,73<br>8.14              |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额     |               |  |  |                    | 7,674<br>,919.<br>72 |  |  |  |  |                            |  | 7,674<br>,919.<br>72       |
| 4. 其他                             |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| (三) 利润<br>分配                      |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  | －<br>66,90<br>2,503<br>.24 |  | －<br>66,90<br>2,503<br>.24 |
| 1. 提取盈<br>余公积                     |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 2. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配           |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  | －<br>66,90<br>2,503<br>.24 |  | －<br>66,90<br>2,503<br>.24 |
| 3. 其他                             |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转             |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)          |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)          |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                   |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益    |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益           |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 6. 其他                             |               |  |  |                    |                      |  |  |  |  |                            |  |                            |

|          |                |  |  |               |                |  |                |  |                |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| （五）专项储备  |                |  |  |               |                |  |                |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |               |                |  |                |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |               |                |  |                |  |                |                |  |                  |
| （六）其他    |                |  |  |               |                |  |                |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 444,317,413.00 |  |  | 26,481,887.23 | 730,932,438.99 |  | -45,675,052.31 |  | 143,774,962.89 | 300,855,336.93 |  | 1,600,686,986.73 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |               |                |       |                |      |                |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |               | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |       |                |      |                |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 444,237,392.00 |        |     | 26,605,737.36 | 715,029,097.77 |       | -45,675,052.31 |      | 137,333,878.33 | 338,416,293.54 |    | 1,615,947,346.69 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |               |                |       |                |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                |       |                |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |               |                |       |                |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 444,237,392.00 |        |     | 26,605,737.36 | 715,029,097.77 |       | -45,675,052.31 |      | 137,333,878.33 | 338,416,293.54 |    | 1,615,947,346.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 39,613.00      |        |     | -61,857.46    | 380,242.93     |       |                |      |                | 4,498,618.02   |    | 4,856,616.49     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                |       |                |      |                | 48,872,201.19  |    | 48,872,201.19    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 39,613.00      |        |     | -61,857.46    | 380,242.93     |       |                |      |                |                |    | 357,998.47       |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |               |                |       |                |      |                |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 39,613.00      |        |     | -61,857.46    | 380,242.93     |       |                |      |                |                |    | 357,998.47       |
| 3. 股份支付计入所有           |                |        |     |               |                |       |                |      |                |                |    |                  |

|                    |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--------------------|--|----------------|----------------------------|--|----------------------------|
| 者权益的金额             |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 4. 其他              |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| (三) 利润分配           |                |  |  |               |                |  |                    |  |                | -<br>44,37<br>3,583<br>.17 |  | -<br>44,37<br>3,583<br>.17 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |               |                |  |                    |  |                | -<br>44,37<br>3,583<br>.17 |  | -<br>44,37<br>3,583<br>.17 |
| 3. 其他              |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 6. 其他              |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| (五) 专项储备           |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 1. 本期提取            |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 2. 本期使用            |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| (六) 其他             |                |  |  |               |                |  |                    |  |                |                            |  |                            |
| 四、本期期末余额           | 444,277,005.00 |  |  | 26,543,879.90 | 715,409,340.70 |  | -<br>45,675,052.31 |  | 137,333,878.33 | 342,914,911.56             |  | 1,620,803,963.18           |

### 三、公司基本情况

北京银信长远科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京银信长远科技有限公司，系于 2004 年 5 月经北京市工商行政管理局海淀分局核准，由自然人曾丹、梁宝山共同出资设立，2009 年 12 月，公司整体改制为北京银信长远科技股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110000762955583N。2011 年 6 月在证券交易所上市，所属行业为软件和信息技术服务业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 44,431.7413 万股，注册资本为 44,431.7413 万元，注册地：北京市，类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；总部地址：北京市海淀区苏州街 29 号维亚大厦 12 层 071 室；法定代表人：林静颖；营业期限：2004 年 05 月 31 日至长期。

本公司主要经营活动为：一般项目：计算机系统服务；数据处理服务；软件外包服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；计算器设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；计算机及通讯设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：职业中介活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。本公司的实际控制人为詹立雄。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“五、28 收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断标准

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

##### 2. 合并程序

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

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

##### （1）增加子公司或业务

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

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

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



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

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“五、15、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

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

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 13、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、发出商品、合同履约成本等。

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，IT 支持和维护项目存货按全月一次加权平均法，软件销售存货按个别认定法。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为

执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 14、持有待售资产

### 1、持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

### 2. 终止经营

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

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

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

## 15、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2. 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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



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

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

17、固定资产

（1） 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2） 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-50 年 | 5%  | 1.90%-3.17%   |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5%  | 11.88%-19.00% |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5%  | 11.88%-19.00% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%        |
| 算力设备   | 年限平均法 | 5-8 年   | 5%  | 11.88%-19.00% |

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

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

18、在建工程

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

## 19、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 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

#### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护

支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本年期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

根据受益期限确定摊销年限，若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

## 26、股份支付

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

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该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。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### （1）系统集成

主要是为客户提供通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。

此类产品通常在产品交付并经客户验收合格后确认收入。

### （2）IT 支持和维护

主要是为客户提供能够单独计价的软硬件产品或综合系统的运行维护等专业服务。

此类服务主要根据相关合同约定的服务期间按期确认收入。

### （3）软件销售和软件开发

主要是向客户销售公司自主研发的软件产品和为客户定制研发软件产品。

销售此类产品主要根据客户验收合格后确认收入。

### （4）算力服务业务

主要是根据客户对算力的特定需求，为客户智算中心提供从算力基础设施建设、系统集成与部署、安全管理措施、项目管理与进度管控、后期运维与支持等全方位技术服务。公司通过向客户提供算力服务等方式获取收入。

算力服务业务收入主要根据相关合同约定的金额、服务内容、服务期间以及客户提供的结算单确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

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

## 29、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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



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

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

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

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

### 30、政府补助

#### 1. 类型

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

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

#### 2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## 32、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）使用权资产

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

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、21、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

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

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### 一、套期会计

#### 1. 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

## 3. 套期会计处理方法

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计

入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 二、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 三、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 34、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

### （2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                    |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6%                |
| 消费税     | 公司无消费税项目                                                | 公司无消费税项目              |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 7%                    |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、25%、20%、17%、16.5% |

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 |
|--------------------------------------|-------|
| 北京银信长远科技股份有限公司                       | 15%   |
| 北京银信长远数云科技有限公司                       | 15%   |
| 北京银信长远数安科技有限公司                       | 20%   |
| 嘉兴数云投资管理有限公司                         | 20%   |
| 深圳银信长远科技有限公司                         | 20%   |
| TRUST&FAR TECHNOLOGY PTE. LTD        | 17%   |
| Reach Solution International Limited | 16.5% |
| 北京银信物联科技有限公司                         | 20%   |
| 北京银信月恒科技有限公司                         | 20%   |
| Yinxin Technology Hong Kong Limited  | 16.5% |
| 北京银信育见智能教育科技有限公司                     | 20%   |
| 北京银信长远智算科技有限公司                       | 20%   |

2、税收优惠

1、企业所得税税收优惠

本公司于 2023 年 10 月 26 日，通过了高新技术企业复审，并由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发高新技术企业证书，证书编号：GR202311002434，有效期三年。

本公司子公司北京银信长远数云科技有限公司于 2023 年 10 月 26 日，通过了高新技术企业复审，并由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发高新技术企业证书，证书编号：GR202311003297，有效期三年。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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。根据上述政策，本公司子公司北京银信长远数安科技有限公司、嘉兴数云投资管理有限公司、深圳银信长远科技有限公司、北京银信物联科技有限公司、北京银信月恒科技有限公司、北京银信育见智能教育科技有限公司、北京银信长远智算科技有限公司 2026 年半年度企业所得税税率 20%。

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

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011]100 号）规定：增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，本公司享受该项政策优惠。

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          | 273,930,402.18 | 500,964,244.69 |
| 其他货币资金        | 14,141,281.41  | 16,320,755.35  |
| 合计            | 288,071,683.59 | 517,285,000.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 39,674.04      | 706,467.01     |

其他说明

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 | 367,439,001.94 | 30,139,195.59 |
| 其中：                    |                |               |
| 权益工具投资                 | 79,054.82      | 124,195.59    |
| 理财产品                   | 367,359,947.12 | 30,015,000.00 |
| 其中：                    |                |               |
| 合计                     | 367,439,001.94 | 30,139,195.59 |

其他说明：

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 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑票据 | 5,180,000.00 |      |
| 减：坏账准备 | -51,800.00   |      |
| 合计     | 5,128,200.00 |      |

（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 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      |
|    |      |    |      |     |      |      |    |      |     |      |



|                 |              |         |           |       |              |  |  |  |   |  |
|-----------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--|--|--|---|--|
|                 |              |         |           | 例     |              |  |  |  | 例 |  |
| 其中：             |              |         |           |       |              |  |  |  |   |  |
| 按组合计提坏账准备的应收票据  | 5,180,000.00 | 100.00% | 51,800.00 | 1.00% | 5,128,200.00 |  |  |  |   |  |
| 其中：             |              |         |           |       |              |  |  |  |   |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 5,180,000.00 | 100.00% | 51,800.00 | 1.00% | 5,128,200.00 |  |  |  |   |  |
| 合计              | 5,180,000.00 | 100.00% | 51,800.00 | 1.00% | 5,128,200.00 |  |  |  |   |  |

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称              | 期末余额         |           |       |
|-----------------|--------------|-----------|-------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 5,180,000.00 | 51,800.00 | 1.00% |
| 合计              | 5,180,000.00 | 51,800.00 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额 | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|-----------------|------|-----------|-------|----|----|-----------|
|                 |      | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 0.00 | 51,800.00 |       |    |    | 51,800.00 |
| 合计              | 0.00 | 51,800.00 |       |    |    | 51,800.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

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） | 385,544,677.94 | 496,235,274.20 |
| 1 至 2 年      | 18,346,404.91  | 24,842,082.76  |
| 2 至 3 年      | 12,300,919.77  | 17,087,736.03  |
| 3 年以上        | 36,031,051.25  | 42,130,753.84  |
| 3 至 4 年      | 8,626,169.58   | 9,794,513.80   |
| 4 至 5 年      | 19,598,180.35  | 23,609,760.69  |
| 5 年以上        | 7,806,701.32   | 8,726,479.35   |
| 合计           | 452,223,053.87 | 580,295,846.83 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别              | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|-----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                 | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                 | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：             |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 452,223,053.87 | 100.00% | 26,196,501.39 | 5.79% | 426,026,552.48 | 580,295,846.83 | 100.00% | 31,382,944.34 | 5.41% | 548,912,902.49 |
| 其中：             |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 452,223,053.87 | 100.00% | 26,196,501.39 | 5.79% | 426,026,552.48 | 580,295,846.83 | 100.00% | 31,382,944.34 | 5.41% | 548,912,902.49 |
| 合计              | 452,223,053.87 | 100.00% | 26,196,501.39 | 5.79% | 426,026,552.48 | 580,295,846.83 | 100.00% | 31,382,944.34 | 5.41% | 548,912,902.49 |

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称              | 期末余额           |               |       |
|-----------------|----------------|---------------|-------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 452,223,053.87 | 26,196,501.39 | 5.79% |
| 合计              | 452,223,053.87 | 26,196,501.39 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
|                 |               | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 31,382,944.34 |        | 5,186,442.95 |    |    | 26,196,501.39 |
| 合计              | 31,382,944.34 |        | 5,186,442.95 |    |    | 26,196,501.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 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 |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 应收客户 1 | 3,082,765.99  | 21,132,712.70 | 24,215,478.69  | 4.36%                | 242,154.79            |
| 应收客户 2 | 22,929,000.01 |               | 22,929,000.01  | 4.13%                | 578,027.73            |
| 应收客户 3 | 10,606,536.20 | 12,073,788.66 | 22,680,324.86  | 4.08%                | 7,344,241.22          |
| 应收客户 4 | 22,544,329.65 | 3,459.74      | 22,547,789.39  | 4.06%                | 253,589.53            |
| 应收客户 5 | 16,944,995.09 |               | 16,944,995.09  | 3.05%                | 7,773,219.15          |
| 合计     | 76,107,626.94 | 33,209,961.10 | 109,317,588.04 | 19.68%               | 16,191,232.42         |

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          |
| 一年以内的合同资产 | 55,062,151.40 | 550,621.51 | 54,511,529.89 | 20,421,842.04 | 204,218.42 | 20,217,623.62 |
| 合计        | 55,062,151.40 | 550,621.51 | 54,511,529.89 | 20,421,842.04 | 204,218.42 | 20,217,623.62 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

|                 |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
|-----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 中：              |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备       | 55,062,151.40 | 100.00% | 550,621.51 | 1.00% | 54,511,529.89 | 20,421,842.04 | 100.00% | 204,218.42 | 1.00% | 20,217,623.62 |
| 其中：             |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按信用风险特征组合计提减值准备 | 55,062,151.40 | 100.00% | 550,621.51 | 1.00% | 54,511,529.89 | 20,421,842.04 | 100.00% | 204,218.42 | 1.00% | 20,217,623.62 |
| 合计              | 55,062,151.40 | 100.00% | 550,621.51 | 1.00% | 54,511,529.89 | 20,421,842.04 | 100.00% | 204,218.42 | 1.00% | 20,217,623.62 |

按组合计提坏账准备类别个数：1  
按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提减值准备

单位：元

| 名称              | 期末余额          |            |       |
|-----------------|---------------|------------|-------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提减值准备 | 55,062,151.40 | 550,621.51 | 1.00% |
| 合计              | 55,062,151.40 | 550,621.51 |       |

确定该组合依据的说明：  
按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐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 |
|----------|------------|---------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | 346,403.09 |         |         |    |
| 合计       | 346,403.09 |         |         | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 应收票据 | 307,568.00 | 681,344.00 |
| 合计   | 307,568.00 | 681,344.00 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 588,900.00 |           |
| 合计     | 588,900.00 |           |

7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 27,952,516.59 | 28,175,262.84 |
| 合计    | 27,952,516.59 | 28,175,262.84 |

(1) 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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 单位往来款     | 1,254,702.37  | 740,011.93    |
| 业务备用金     | 2,750,176.15  | 2,547,447.16  |
| 投标（履约）保证金 | 24,046,418.06 | 25,798,442.59 |
| 押金        | 806,611.56    | 806,611.56    |
| 其他        | 5,630,578.15  | 6,098,155.17  |
| 合计        | 34,488,486.29 | 35,990,668.41 |

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） | 20,581,603.78 | 18,465,607.24 |
| 1 至 2 年      | 4,220,493.26  | 4,860,755.68  |
| 2 至 3 年      | 1,978,077.89  | 2,136,065.75  |
| 3 年以上        | 7,708,311.36  | 10,528,239.74 |
| 3 至 4 年      | 1,755,924.84  | 3,897,496.02  |
| 4 至 5 年      | 1,115,685.52  | 1,251,774.79  |
| 5 年以上        | 4,836,701.00  | 5,378,968.93  |
| 合计           | 34,488,486.29 | 35,990,668.41 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|                 | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   | 值             | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   | 值             |
|-----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 其中：             |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备       | 34,488,486.29 | 100.00% | 6,535,969.70 | 18.95% | 27,952,516.59 | 35,990,668.41 | 100.00% | 7,815,405.57 | 21.72% | 28,175,262.84 |
| 其中：             |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 34,488,486.29 | 100.00% | 6,535,969.70 | 18.95% | 27,952,516.59 | 35,990,668.41 | 100.00% | 7,815,405.57 | 21.72% | 28,175,262.84 |
| 合计              | 34,488,486.29 | 100.00% | 6,535,969.70 | 18.95% | 27,952,516.59 | 35,990,668.41 | 100.00% | 7,815,405.57 | 21.72% | 28,175,262.84 |

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称              | 期末余额          |              |        |
|-----------------|---------------|--------------|--------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 34,488,486.29 | 6,535,969.70 | 18.95% |
| 合计              | 34,488,486.29 | 6,535,969.70 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 7,815,405.57   |                      |                      | 7,815,405.57 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期转回                | 1,279,435.87   |                      |                      | 1,279,435.87 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 6,535,969.70   |                      |                      | 6,535,969.70 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|--------------|-------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 7,815,405.57 |        | 1,279,435.87 |       |    | 6,535,969.70 |

|    |              |  |              |  |  |              |
|----|--------------|--|--------------|--|--|--------------|
| 合计 | 7,815,405.57 |  | 1,279,435.87 |  |  | 6,535,969.70 |
|----|--------------|--|--------------|--|--|--------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 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     |
|---------------|-------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 山东省农村信用社联合社   | 履约保证金 | 1,506,059.34 | 1-2 年、2-3 年、3-4 年 | 4.37%            | 127,868.57   |
| 国家税务总局        | 履约保证金 | 1,385,116.00 | 4-5 年、5 年以上       | 4.02%            | 1,318,201.00 |
| 雅砻江流域水电开发有限公司 | 履约保证金 | 1,289,860.00 | 1 年以内             | 3.74%            | 12,898.60    |
| 中国人民银行征信中心    | 履约保证金 | 1,278,383.85 | 4-5 年、5 年以上       | 3.71%            | 1,259,633.85 |
| 中化商务有限公司      | 投标保证金 | 1,154,510.42 | 1 年以内             | 3.35%            | 11,545.10    |
| 合计            |       | 6,613,929.61 |                   | 19.19%           | 2,730,147.12 |

8、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   | 266,663,559.48 | 87.94% | 151,989,434.26 | 79.83% |
| 1 至 2 年 | 34,653,317.36  | 11.43% | 36,316,545.54  | 19.08% |
| 2 至 3 年 | 257,674.99     | 0.08%  | 390,936.06     | 0.21%  |
| 3 年以上   | 1,663,863.18   | 0.55%  | 1,674,889.81   | 0.88%  |
| 合计      | 303,238,415.01 |        | 190,371,805.67 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象    | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------|---------------|--------------------|
| 预付供应商 1 | 62,076,218.62 | 20.47              |
| 预付供应商 2 | 48,956,844.45 | 16.14              |
| 预付供应商 3 | 37,739,345.18 | 12.45              |

| 预付对象    | 期末余额           | 占预付款项期末余额合<br>计数的比例(%) |
|---------|----------------|------------------------|
| 预付供应商 4 | 18,412,535.01  | 6.07                   |
| 预付供应商 5 | 13,186,231.96  | 4.35                   |
| 合计      | 180,371,175.22 | 59.48                  |

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 库存商品   | 87,682,998.32  | 8,962,304.78              | 78,720,693.54  | 85,537,365.26  | 8,962,304.78              | 76,575,060.48  |
| 合同履约成本 | 14,033,981.93  |                           | 14,033,981.93  | 19,821,398.84  |                           | 19,821,398.84  |
| 发出商品   | 45,541,468.62  |                           | 45,541,468.62  | 71,515,891.71  |                           | 71,515,891.71  |
| 合计     | 147,258,448.87 | 8,962,304.78              | 138,296,144.09 | 176,874,655.81 | 8,962,304.78              | 167,912,351.03 |

(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 | 8,962,304.78 |        |    |        |    | 8,962,304.78 |
| 合计   | 8,962,304.78 |        |    |        |    | 8,962,304.78 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末            |              |          | 期初            |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
|      | 期末余额          | 跌价准备         | 跌价准备计提比例 | 期初余额          | 跌价准备         | 跌价准备计提比例 |
| 库存商品 | 87,682,998.32 | 8,962,304.78 | 10.22%   | 85,537,365.26 | 8,962,304.78 | 10.48%   |
| 合计   | 87,682,998.32 | 8,962,304.78 | 10.22%   | 85,537,365.26 | 8,962,304.78 | 10.48%   |

按组合计提存货跌价准备的计提标准



10、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 2,362,957.82  | 22,488,201.32 |
| 预缴所得税   | 15,218,677.51 | 13,517,340.91 |
| 预缴个人所得税 | 870,724.37    | 1,060,689.84  |
| 合计      | 18,452,359.70 | 37,066,232.07 |

其他说明：

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 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|----------------|---------------------------|
| 北京吉贝思数据库技术有限公司       | 3,000,000.00   |               |               |                  |                  |           | 3,000,000.00   | 并非为交易目的而持有的权益工具           |
| 北京聚源汇鑫科技发展有限公司（有限合伙） | 500,000.00     |               |               |                  |                  |           | 500,000.00     | 并非为交易目的而持有的权益工具           |
| 大连银行股份有限公司           | 109,800,000.00 |               |               |                  |                  |           | 109,800,000.00 | 并非为交易目的而持有的权益工具           |
| 合计                   | 113,300,000.00 |               |               |                  |                  |           | 113,300,000.00 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称                 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京吉贝思数据库技术有限公司       |         |      |      |                 | 并非为交易目的而持有的权益工具           |                 |
| 北京聚源汇鑫科技发展有限公司（有限合伙） |         |      |      |                 | 并非为交易目的而持有的权益工具           |                 |

|                |  |  |  |  |                         |  |
|----------------|--|--|--|--|-------------------------|--|
| 大连银行股份<br>有限公司 |  |  |  |  | 并非为交易目<br>的而持有的权<br>益工具 |  |
|----------------|--|--|--|--|-------------------------|--|

其他说明：

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              |       |
| 应收股权款 | 62,950,267<br>.45 |      | 62,950,267<br>.45 | 62,950,267<br>.45 |      | 62,950,267<br>.45 |       |
| 合计    | 62,950,267<br>.45 |      | 62,950,267<br>.45 | 62,950,267<br>.45 |      | 62,950,267<br>.45 |       |

13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 100,480,131.51 | 100,480,131.51 |
| 合计     | 100,480,131.51 | 100,480,131.51 |

其他说明：

14、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            | 1,489,233.71 |       |      | 1,489,233.71 |
| 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     | 1,489,233.71 |  |  | 1,489,233.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |  |  |              |
| 1. 期初余额     | 117,897.60   |  |  | 117,897.60   |
| 2. 本期增加金额   | 23,579.52    |  |  | 23,579.52    |
| (1) 计提或摊销   | 23,579.52    |  |  | 23,579.52    |
|             |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额   |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
|             |              |  |  |              |
| 4. 期末余额     | 141,477.12   |  |  | 141,477.12   |
| 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   | 1,347,756.59 |  |  | 1,347,756.59 |
| 2. 期初账面价值   | 1,371,336.11 |  |  | 1,371,336.11 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 15、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 382,422,246.54 | 394,538,965.96 |
| 合计   | 382,422,246.54 | 394,538,965.96 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 运输设备          | 电子设备           | 办公设备         | 算力设备           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |                |              |                |                |
| 1. 期初余额    | 169,735,672.70 | 18,947,642.35 | 137,720,150.77 | 2,507,199.40 | 315,136,457.83 | 644,047,123.05 |
| 2. 本期增加金额  | 18,000,000.00  | 855,663.72    | 7,301,040.67   |              |                | 26,156,704.39  |
| (1) 购置     |                | 855,663.72    | 7,301,040.67   |              |                | 8,156,704.39   |
| (2) 在建工程转入 | 18,000,000.00  |               |                |              |                | 18,000,000.00  |
| (3) 企业合并增加 |                |               |                |              |                |                |
|            |                |               |                |              |                |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,158,665.00  |                |              |                | 1,158,665.00   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,158,665.00  |                |              |                | 1,158,665.00   |
|            |                |               |                |              |                |                |
| 4. 期末余额    | 187,735,672.70 | 18,644,641.07 | 145,021,191.44 | 2,507,199.40 | 315,136,457.83 | 669,045,162.44 |
| 二、累计折旧     |                |               |                |              |                |                |
| 1. 期初余额    | 40,617,217.16  | 15,559,371.59 | 106,303,006.56 | 2,326,910.78 | 79,494,999.67  | 244,301,505.76 |
| 2. 本期增加金额  | 2,974,006.10   | 440,734.64    | 4,085,694.64   | 13,308.03    | 29,937,964.56  | 37,451,707.97  |
| (1) 计提     | 2,974,006.10   | 440,734.64    | 4,085,694.64   | 13,308.03    | 29,937,964.56  | 37,451,707.97  |
|            |                |               |                |              |                |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,100,731.75  |                |              |                | 1,100,731.75   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,100,731.75  |                |              |                | 1,100,731.75   |
|            |                |               |                |              |                |                |
| 4. 期末余额    | 43,591,223.26  | 14,899,374.48 | 110,388,701.20 | 2,340,218.81 | 109,432,964.23 | 280,652,481.98 |
| 三、减值准备     |                |               |                |              |                |                |
| 1. 期初余额    |                | 454,527.07    | 4,661,634.56   | 90,489.70    |                | 5,206,651.33   |
| 2. 本期增加金额  |                |               | 793,788.17     | 27,927.67    |                | 821,715.84     |
| (1) 计提     |                |               | 793,788.17     | 27,927.67    |                | 821,715.84     |
|            |                |               |                |              |                |                |

|           |                |              |               |            |                |                |
|-----------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |                | 57,933.25    |               |            |                | 57,933.25      |
| (1) 处置或报废 |                | 57,933.25    |               |            |                | 57,933.25      |
|           |                |              |               |            |                |                |
| 4. 期末余额   |                | 396,593.82   | 5,455,422.73  | 118,417.37 |                | 5,970,433.92   |
| 四、账面价值    |                |              |               |            |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 144,144,449.44 | 3,348,672.77 | 29,177,067.51 | 48,563.22  | 205,703,493.60 | 382,422,246.54 |
| 2. 期初账面价值 | 129,118,455.54 | 2,933,743.69 | 26,755,509.65 | 89,798.92  | 235,641,458.16 | 394,538,965.96 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 18,000,000.00 | 正在沟通办理中    |

其他说明

16、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 87,806,381.66 | 104,983,206.65 |
| 合计   | 87,806,381.66 | 104,983,206.65 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                             | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|--------------------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 朝阳区北四环中路 27 号院 3-9-2201 房产及装修款 | 49,679,346.33 |      | 49,679,346.33 | 49,609,571.33  |      | 49,609,571.33  |
| 龙苑项目南区商业第 134 (R5-2) 号         | 20,464,965.49 |      | 20,464,965.49 | 20,316,647.63  |      | 20,316,647.63  |
| 龙苑项目南区商业第 135 号房产              | 17,662,069.84 |      | 17,662,069.84 | 17,056,987.69  |      | 17,056,987.69  |
| 北京金鱼胡同 18 号-1412 房产            |               |      |               | 18,000,000.00  |      | 18,000,000.00  |
| 合计                             | 87,806,381.66 |      | 87,806,381.66 | 104,983,206.65 |      | 104,983,206.65 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                       | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------------|----------------|----------------|------------|---------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 朝阳区北四环中路27号院3-9-2201房产及装修款 | 50,426,902.90  | 49,609,571.33  | 69,775.00  |               |          | 49,679,346.33 | 98.52%      | 98.52% |           |              |          | 其他   |
| 龙苑项目南区商业第134（R5-2）号        | 22,000,000.00  | 20,316,647.63  | 148,317.86 |               |          | 20,464,965.49 | 93.02%      | 93.02% |           |              |          | 其他   |
| 龙苑项目南区商业第135号房产            | 18,000,000.00  | 17,056,987.69  | 605,082.15 |               |          | 17,662,069.84 | 98.12%      | 98.12% |           |              |          | 其他   |
| 北京金鱼胡同18号-1412房产           | 25,000,000.00  | 18,000,000.00  |            | 18,000,000.00 |          | 0.00          | 72.00%      | 100%   |           |              |          | 其他   |
| 合计                         | 115,426,902.90 | 104,983,206.65 | 823,175.01 | 18,000,000.00 |          | 87,806,381.66 |             |        |           |              |          |      |

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 11,636,204.49 | 11,636,204.49 |
| 2. 本期增加金额 | 720,169.22    | 720,169.22    |
| — 新增租赁    | 720,169.22    | 720,169.22    |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 12,356,373.71 | 12,356,373.71 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 8,858,081.44  | 8,858,081.44  |
| 2. 本期增加金额 | 1,582,788.70  | 1,582,788.70  |
| （1）计提     | 1,582,788.70  | 1,582,788.70  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| （1）处置     |               |               |
| 4. 期末余额   | 10,440,870.14 | 10,440,870.14 |
| 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 | 1,915,503.57  | 1,915,503.57  |
| 2. 期初账面价值 | 2,778,123.05  | 2,778,123.05  |

## 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   |       |     |       | 113,217,483.03 | 113,217,483.03 |
| 2. 本期增加金额 |       |     |       | 8,342,584.34   | 8,342,584.34   |
| （1）购置     |       |     |       |                |                |
| （2）内部研发   |       |     |       | 8,342,584.34   | 8,342,584.34   |
| （3）企业合并增加 |       |     |       |                |                |

|               |  |  |  |                |                |
|---------------|--|--|--|----------------|----------------|
|               |  |  |  |                |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |  |  |  |                |                |
| (1) 处<br>置    |  |  |  |                |                |
|               |  |  |  |                |                |
| 4. 期末余额       |  |  |  | 121,560,067.37 | 121,560,067.37 |
| 二、累计摊销        |  |  |  |                |                |
| 1. 期初余额       |  |  |  | 37,477,255.07  | 37,477,255.07  |
| 2. 本期增加<br>金额 |  |  |  | 5,758,310.30   | 5,758,310.30   |
| (1) 计<br>提    |  |  |  | 5,758,310.30   | 5,758,310.30   |
|               |  |  |  |                |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |  |  |  |                |                |
| (1) 处<br>置    |  |  |  |                |                |
|               |  |  |  |                |                |
| 4. 期末余额       |  |  |  | 43,235,565.37  | 43,235,565.37  |
| 三、减值准备        |  |  |  |                |                |
| 1. 期初余额       |  |  |  |                |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |  |  |  |                |                |
| (1) 计<br>提    |  |  |  |                |                |
|               |  |  |  |                |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |  |  |  |                |                |
| (1) 处<br>置    |  |  |  |                |                |
|               |  |  |  |                |                |
| 4. 期末余额       |  |  |  |                |                |
| 四、账面价值        |  |  |  |                |                |
| 1. 期末账面<br>价值 |  |  |  | 78,324,502.00  | 78,324,502.00  |
| 2. 期初账面<br>价值 |  |  |  | 75,740,227.96  | 75,740,227.96  |

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 76.32%

## 19、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       |
|-----------------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 首都在线云资源<br>迁移采购 | 231,017.21 |            | 173,262.96 |        | 57,754.25  |
| CRM 软件服务费       | 306,935.54 |            | 108,330.18 |        | 198,605.36 |
| 每刻系统服务费         | 312,452.83 |            | 81,509.46  |        | 230,943.37 |
| 人力资源系统服         |            | 285,132.74 | 23,761.06  |        | 261,371.68 |



|    |            |            |            |  |            |
|----|------------|------------|------------|--|------------|
| 务费 |            |            |            |  |            |
| 合计 | 850,405.58 | 285,132.74 | 386,863.66 |  | 748,674.66 |

其他说明

## 20、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       | 55,439,898.34  | 8,289,438.35  | 65,402,999.28  | 9,767,480.69  |
| 租赁负债         | 1,433,660.36   | 215,049.05    | 1,985,467.55   | 297,820.13    |
| 其他权益工具公允价值变动 | 59,100,000.00  | 8,865,000.00  | 59,100,000.00  | 8,865,000.00  |
| 股份支付         | 5,189,416.50   | 778,412.48    | 5,610,180.00   | 841,527.00    |
| 合计           | 121,162,975.20 | 18,147,899.88 | 132,098,646.83 | 19,771,827.82 |

### (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    |
| 使用权资产 | 1,915,503.57 | 287,325.54 | 2,778,123.05 | 416,718.46 |
| 合计    | 1,915,503.57 | 287,325.54 | 2,778,123.05 | 416,718.46 |

### (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 | 287,325.54       | 17,860,574.34     | 416,718.46       | 19,355,109.36     |
| 递延所得税负债 | 287,325.54       |                   | 416,718.46       |                   |

## 21、其他非流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          |               |               | 期初余额          |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          |
| 合同资产 | 48,352,729.86 | 11,445,663.95 | 36,907,065.91 | 61,117,519.08 | 16,315,775.83 | 44,801,743.25 |
| 合计   | 48,352,729.86 | 11,445,663.95 | 36,907,065.91 | 61,117,519.08 | 16,315,775.83 | 44,801,743.25 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

22、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 | 14,141,281.41 | 14,141,281.41 | 银行承兑汇票保证金、履约保证金、预付款保函、投标保证金 | 冻结   | 16,320,755.35 | 16,320,755.35 | 银行承兑汇票保证金、履约保证金、预付款保函、投标保证金 | 冻结   |
| 合计   | 14,141,281.41 | 14,141,281.41 |                             |      | 16,320,755.35 | 16,320,755.35 |                             |      |

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 400,537,775.14 | 286,806,236.86 |
| 合计   | 400,537,775.14 | 286,806,236.86 |

短期借款分类的说明：

| 借款单位                 | 期末余额           | 借款性质 | 合同开始日期     | 合同还款日期     |
|----------------------|----------------|------|------------|------------|
| 华夏银行北京玉泉路支行          | 71,692,334.70  | 信用借款 | 2025/11/28 | 2026/11/22 |
| 华夏银行北京玉泉路支行          | 28,000,000.00  | 信用借款 | 2023/4/27  | 2027/4/22  |
| 宁波银行北京东城支行营业部        | 61,102,004.40  | 信用借款 | 2025/10/28 | 2026/10/29 |
| 兴业银行股份有限公司北京海淀支行     | 35,321,000.00  | 信用借款 | 2026/4/3   | 2027/3/29  |
| 兴业银行股份有限公司北京海淀支行     | 16,174,070.00  | 信用借款 | 2026/4/28  | 2027/4/15  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京雍和支行 | 50,000,000.00  | 信用借款 | 2025/07/11 | 2026/07/10 |
| 交通银行北京通州梨园支行         | 31,234,401.00  | 信用借款 | 2025/08/14 | 2026/08/14 |
| 南京银行股份有限公司北京方庄支行     | 17,540,019.67  | 信用借款 | 2025/12/09 | 2026/12/07 |
| 南京银行股份有限公司北京方庄支行     | 15,000,000.00  | 信用借款 | 2025/11/07 | 2026/11/05 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司北京雍和支行 | 14,000,000.00  | 信用借款 | 2025/08/08 | 2026/08/07 |
| 星展银行（中国）有限公司北京分行     | 12,227,662.70  | 信用借款 | 2025/11/28 | 2026/11/27 |
| 星展银行（中国）有限公司北京分行     | 24,236,468.28  | 信用借款 | 2026/6/12  | 2026/12/11 |
| 星展银行（中国）有限公司北京分行     | 10,000,000.00  | 信用借款 | 2026/6/15  | 2026/12/15 |
| 南京银行股份有限公司北京方庄支行     | 11,009,814.39  | 信用借款 | 2025/11/18 | 2026/11/16 |
| 创兴银行有限公司北京分行         | 3,000,000.00   | 信用借款 | 2025/12/25 | 2026/11/24 |
| 合计                   | 400,537,775.14 |      |            |            |

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               | 540,000.00    |
| 银行承兑汇票 | 20,398,816.49 | 35,684,773.67 |
| 合计     | 20,398,816.49 | 36,224,773.67 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 150,795,552.98 | 166,288,744.81 |
| 1-2 年 | 12,917,706.17  | 19,318,490.63  |
| 2-3 年 | 7,651,388.15   | 9,033,718.41   |
| 3 年以上 | 8,453,999.73   | 9,917,134.53   |
| 合计    | 179,818,647.03 | 204,558,088.38 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|-----------|
| 应付供应商 1 | 2,911,320.75  | 未到结算时点    |
| 应付供应商 2 | 2,425,256.09  | 未到结算时点    |
| 应付供应商 3 | 2,415,094.27  | 未到结算时点    |
| 应付供应商 4 | 2,220,490.92  | 未到结算时点    |
| 应付供应商 5 | 1,581,320.75  | 未到结算时点    |
| 应付供应商 6 | 1,099,716.81  | 未到结算时点    |
| 合计      | 12,653,199.59 |           |

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 6,015,209.34  | 4,218,213.02  |
| 其他应付款 | 5,602,753.84  | 6,900,647.06  |
| 合计    | 11,617,963.18 | 11,118,860.08 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 企业债券利息   | 5,956,095.72 | 4,106,135.87 |
| 短期借款应付利息 | 59,113.62    | 112,077.15   |
| 合计       | 6,015,209.34 | 4,218,213.02 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

## （2）其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 代扣代缴社会保险及住房公积金等 | 736,031.30   | 882,045.07   |
| 已计提尚未支付的其他各项费用  | 273,129.43   | 139,797.47   |
| 往来款             | 4,539,877.57 | 5,839,288.48 |
| 其他              | 53,715.54    | 39,516.04    |
| 合计              | 5,602,753.84 | 6,900,647.06 |

## 27、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额     | 期初余额     |
|-------|----------|----------|
| 1 年以内 | 7,339.49 | 3,669.73 |
| 合计    | 7,339.49 | 3,669.73 |

## 28、合同负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 预收合同款项 | 81,341,687.71 | 50,800,187.29 |
| 合计     | 81,341,687.71 | 50,800,187.29 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

## 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         | 36,156,316.78 | 131,872,788.23 | 145,814,048.61 | 22,215,056.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,154,135.23  | 9,617,326.71   | 9,703,053.95   | 3,068,407.99  |

|        |               |                |                |               |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、辞退福利 | 740,506.68    | 2,810,421.22   | 3,362,823.90   | 188,104.00    |
| 合计     | 40,050,958.69 | 144,300,536.16 | 158,879,926.46 | 25,471,568.39 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 33,577,103.36 | 120,458,072.29 | 134,329,221.95 | 19,705,953.70 |
| 2、职工福利费       |               | 1,079,260.03   | 1,079,260.03   |               |
| 3、社会保险费       | 2,256,859.02  | 5,540,975.13   | 5,595,233.85   | 2,202,600.30  |
| 其中：医疗保险费      | 2,085,055.13  | 5,281,787.91   | 5,333,517.48   | 2,033,325.56  |
| 工伤保险费         | 68,515.48     | 174,812.16     | 177,341.31     | 65,986.33     |
| 生育保险费         | 103,288.41    | 84,375.06      | 84,375.06      | 103,288.41    |
| 4、住房公积金       | 322,354.40    | 4,794,480.78   | 4,810,332.78   | 306,502.40    |
| 合计            | 36,156,316.78 | 131,872,788.23 | 145,814,048.61 | 22,215,056.40 |

## (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 | 3,039,619.28 | 9,308,016.33 | 9,391,783.85 | 2,955,851.76 |
| 2、失业保险费  | 114,515.95   | 309,310.38   | 311,270.10   | 112,556.23   |
| 合计       | 3,154,135.23 | 9,617,326.71 | 9,703,053.95 | 3,068,407.99 |

其他说明：

## 30、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,393,325.23 | 5,280,771.35 |
| 企业所得税   | 3,042,082.92 | 1,410,894.13 |
| 个人所得税   | 8,072.28     | 7,850.71     |
| 城市维护建设税 | 96,234.41    | 367,644.54   |
| 教育费附加   | 41,243.32    | 157,561.95   |
| 地方教育费附加 | 27,495.54    | 105,041.30   |
| 房产税     | 162,162.11   | 162,162.11   |
| 土地使用税   | 1,911.74     | 1,911.74     |
| 印花税     | 224,695.75   | 395,285.59   |
| 合计      | 4,997,223.30 | 7,889,123.42 |

其他说明

## 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         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,100,312.72 | 1,330,349.05 |
| 合计         | 1,100,312.72 | 1,330,349.05 |

其他说明：

## 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 | 4,880,501.27 | 3,128,557.35 |
| 合计    | 4,880,501.27 | 3,128,557.35 |

其他说明：

## 33、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 可转换债券 | 162,495,162.48 | 156,706,636.02 |
| 合计    | 162,495,162.48 | 156,706,636.02 |

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

单位：元

| 债券名称    | 面值             | 票面利率  | 发行日期        | 债券期限                  | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销        | 本期偿还       | 其他减少      | 期末余额           | 是否违约 |
|---------|----------------|-------|-------------|-----------------------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|------------|-----------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 391,400,000.00 | 3.50% | 2020年07月15日 | 2020年7月15日至2026年7月14日 | 391,400,000.00 | 156,706,636.02 |      | 2,723,159.38 | 8,776,132.92 | 231,400.00 | 33,047.08 | 162,495,162.48 | 否    |
| 合计      |                |       |             |                       | 391,400,000.00 | 156,706,636.02 |      | 2,723,159.38 | 8,776,132.92 | 231,400.00 | 33,047.08 | 162,495,162.48 |      |

## (3) 可转换公司债券的说明

可转换债券为六年期品种，基本发行规模为 39,140 万元，每张面值 100 元，共计 391.4 万张，发行价格为 100 元/张。本次债券票面利率预设区间为 0.4%-3.5%，第一年为 0.4%，第二年为 0.7%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 2.5%，第六年为 3.5%。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《北京银信长远股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关约定，公司发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 7 月 21 日）起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2021 年 1 月 21 日至 2026 年 7 月 14 日。发行的可转债的初始转股价格为 9.91 元/股。2022 年 4 月 29 日，公司召开 2021 年度股东大会，银信转债转股价格由 9.72 元/股调整为 9.53 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 25 日（除权除息日）起生效。2022 年 12 月 5 日召开第四届董事会第十一次会议以及 2022 年 12 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会，银信转债转股价格由 9.53 元/股调整为 9.65 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 1 月 6 日起生效。2023 年 5 月 4 日，公司召开 2022 年度股东大会，银信转债转股价格由 9.65 元/股调整为 9.45 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 17 日（除权除息日）起生效。2024 年 5 月 15 日，公司召开 2023 年度股东大会，银信转债转股价格由 9.45 元/股调整为 9.25 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 5 月 28 日（除权除息日）起生效。2025 年 5 月 15 日，公司召开 2024 年度股东大会，银信转债转股价格由 9.25 元/股调整为 9.15 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 5 月 27 日（除权除息日）起生效。2026 年 5 月 18 日，公司召开 2025 年度股东大会，银信转债转股价格由 9.15 元/股调整为 9.00 元/股，调整后的转股价格自 2026 年 5 月 27 日（除权除息日）起生效。

2026 年半年度，银信转债因转股减少 231,400.00 元，转股数量 25,614。截至 2026 年 6 月 30 日，剩余可转债的面值余额 156,688,800.00 元。

### 34、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 1,490,312.72  | 2,073,665.41  |
| 减：未确认融资费用    | -56,652.36    | -88,197.86    |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,100,312.72 | -1,330,349.05 |
| 合计           | 333,347.64    | 655,118.50    |

其他说明

### 35、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 合同负债 | 6,615,096.18 | 14,744,163.90 |
| 合计   | 6,615,096.18 | 14,744,163.90 |

其他说明：

### 36、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 | 444,291,799.00 | 25,614.00   |    |       |    | 25,614.00 | 444,317,413.00 |

其他说明：

银信转债因转股增加 25,614.00 股。

37、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

| 发行在外的金融工具 | 发行时间      | 会计分类 | 股息率或利息率 | 发行价格           | 数量           | 金额             | 到期日或续期情况   | 转股条件                                                            | 转换情况                                                                             |
|-----------|-----------|------|---------|----------------|--------------|----------------|------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 可转换债券     | 2020/7/15 | 可转债  | 3.50%   | 391,400,000.00 | 3,914,000.00 | 391,400,000.00 | 2026年7月14日 | 转股申报应按照深交所的相关规定，通过深交所交易系统以报盘方式进行；初始转股价为9.91元/股；2026年调整为9.00元/股。 | 2026年半年度，银信转债因转股减少231,400.00元，转股数量25,614股。截至2026年6月30日，剩余可转债的面值余额156,688,800.00元 |
| 合计        |           |      |         | 391,400,000.00 | 3,914,000.00 | 391,400,000.00 |            |                                                                 |                                                                                  |

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初           |               | 本期增加 |      | 本期减少  |           | 期末        |               |
|-----------|--------------|---------------|------|------|-------|-----------|-----------|---------------|
|           | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量    | 账面价值      | 数量        | 账面价值          |
| 可转换债券     | 1,569,202.00 | 26,520,996.02 |      |      | 2,314 | 39,108.79 | 1,566,888 | 26,481,887.23 |
| 合计        | 1,569,202.00 | 26,520,996.02 |      |      | 2,314 | 39,108.79 | 1,566,888 | 26,481,887.23 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

2026 年半年度银信转债因转股减少 231,400.00 元（2,314 张）。截至 2026 年 6 月 30 日，剩余可转债的面值余额 156,688,800 元（1,566,888 张）。



其他说明：

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） | 715,551,366.62 | 31,232.93    |      | 715,582,599.55 |
| 其他资本公积     | 7,674,919.72   | 7,674,919.72 |      | 15,349,839.44  |
| 合计         | 723,226,286.34 | 7,706,152.65 |      | 730,932,438.99 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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  | -<br>49,582,900.37 |           |                    |                      |         |          |           | -<br>49,582,900.37 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   | 652,538.57         |           |                    |                      |         |          |           | 652,538.57         |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -<br>50,235,438.94 |           |                    |                      |         |          |           | -<br>50,235,438.94 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 4,798,748.28       | 3,037.42  |                    |                      |         | 3,037.42 |           | 4,801,785.70       |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 3,907,848.06       |           |                    |                      |         |          |           | 3,907,848.06       |
| 外币财务报表折算差额         | 890,900.22         | 3,037.42  |                    |                      |         | 3,037.42 |           | 893,937.64         |
| 其他综合收益合计           | -<br>44,784,152.09 | 3,037.42  |                    |                      |         | 3,037.42 |           | -<br>44,781,114.67 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、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 | 143,774,962.89 |      |      | 143,774,962.89 |
| 合计     | 143,774,962.89 |      |      | 143,774,962.89 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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       | 362,957,826.31 | 352,928,926.33 |
| 调整后期初未分配利润        | 362,957,826.31 | 352,928,926.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,090,723.99  | 60,843,567.71  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 6,441,084.56   |
| 应付普通股股利           | 66,902,503.24  | 44,373,583.17  |
| 期末未分配利润           | 313,146,047.06 | 362,957,826.31 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

42、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 | 702,979,497.50 | 576,844,202.20 | 838,245,496.84 | 665,793,115.96 |
| 其他业务 | 3,669.69       | 23,579.52      |                |                |
| 合计   | 702,983,167.19 | 576,867,781.72 | 838,245,496.84 | 665,793,115.96 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 主营业务           |                | 其他业务     |           | 合计             |                |
|---------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------|-----------|----------------|----------------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入     | 营业成本      | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    |      |      |      |      | 702,979,497.50 | 576,844,202.20 | 3,669.69 | 23,579.52 | 702,983,167.19 | 576,867,781.72 |
| 其中：     |      |      |      |      |                |                |          |           |                |                |
| IT 基础设施 |      |      |      |      | 326,164,657.92 | 236,334,427.83 |          |           | 326,164,657.92 | 236,334,427.83 |

|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|---------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------|-----------|----------------|----------------|
| 运维服务          |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 系统集成服务        |  |  |  |  | 323,231,054.85 | 302,022,670.14 |          |           | 323,231,054.85 | 302,022,670.14 |
| 软件开发与销售       |  |  |  |  | 4,458,529.55   | 5,934,632.01   |          |           | 4,458,529.55   | 5,934,632.01   |
| 算力服务业务        |  |  |  |  | 49,125,255.18  | 32,552,472.22  |          |           | 49,125,255.18  | 32,552,472.22  |
| 其他业务          |  |  |  |  |                |                | 3,669.69 | 23,579.52 | 3,669.69       | 23,579.52      |
| 按经营地区分类       |  |  |  |  | 702,979,497.50 | 576,844,202.20 | 3,669.69 | 23,579.52 | 702,983,167.19 | 576,867,781.72 |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 华北区           |  |  |  |  | 299,243,777.15 | 270,591,410.16 |          |           | 299,243,777.15 | 270,591,410.16 |
| 华东区           |  |  |  |  | 257,019,629.25 | 195,430,700.59 | 3,669.69 | 23,579.52 | 257,023,298.94 | 195,454,280.11 |
| 华南区           |  |  |  |  | 66,448,146.04  | 47,621,810.55  |          |           | 66,448,146.04  | 47,621,810.55  |
| 西北区           |  |  |  |  | 23,573,769.14  | 20,248,149.63  |          |           | 23,573,769.14  | 20,248,149.63  |
| 西南区           |  |  |  |  | 22,095,396.31  | 14,031,005.56  |          |           | 22,095,396.31  | 14,031,005.56  |
| 其他地区          |  |  |  |  | 34,598,779.61  | 28,921,125.71  |          |           | 34,598,779.61  | 28,921,125.71  |
| 市场或客户类型       |  |  |  |  | 702,979,497.50 | 576,844,202.20 | 3,669.69 | 23,579.52 | 702,983,167.19 | 576,867,781.72 |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 银行业           |  |  |  |  | 337,020,062.98 | 274,939,699.78 |          |           | 337,020,062.98 | 274,939,699.78 |
| 能源、制造、商业等其他行业 |  |  |  |  | 96,226,177.07  | 79,276,148.74  | 3,669.69 | 23,579.52 | 96,229,846.76  | 79,299,728.26  |
| 保险、证券等其他金融行业  |  |  |  |  | 166,990,798.64 | 142,756,818.97 |          |           | 166,990,798.64 | 142,756,818.97 |
| 政府行业          |  |  |  |  | 12,750,615.89  | 10,591,358.07  |          |           | 12,750,615.89  | 10,591,358.07  |
| 电信行业          |  |  |  |  | 89,991,842.92  | 69,280,176.64  |          |           | 89,991,842.92  | 69,280,176.64  |
| 合同类型          |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 按商品转让的        |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |

|                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 时间分<br>类        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其<br>中：         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按合同<br>期限分<br>类 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其<br>中：         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售<br>渠道分<br>类 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其<br>中：         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

43、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 | 874,237.07   | 829,458.69   |
| 教育费附加   | 374,673.03   | 355,482.30   |
| 房产税     | 777,773.94   | 617,112.55   |
| 土地使用税   | 33,846.75    | 30,929.99    |
| 车船使用税   | 17,000.00    | 12,600.00    |
| 印花税     | 383,676.03   | 368,554.13   |
| 地方教育费附加 | 249,782.01   | 236,988.22   |
| 合计      | 2,710,988.83 | 2,451,125.88 |

其他说明：

## 44、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 12,459,863.94 | 12,008,170.10 |
| 折旧、摊销  | 3,893,176.93  | 3,875,363.99  |
| 办公费    | 1,745,130.38  | 1,789,847.13  |
| 业务招待费  | 195,654.74    | 371,903.38    |
| 房租物业费  | 624,880.94    | 644,491.81    |
| 差旅费    | 123,219.78    | 110,740.08    |
| 交通费    | 24,620.89     | 29,118.13     |
| 车辆使用费  | 200,979.48    | 152,456.13    |
| 咨询、制作费 | 807,213.23    | 884,422.18    |
| 运输费    | 132,488.96    | 164,251.02    |
| 培训费    | 252,547.72    | 264,067.34    |
| 代理费    | 793,481.72    | 396,259.92    |
| 其它     | 207,328.29    | 398,022.81    |
| 股份支付   | 758,134.02    |               |
| 合计     | 22,218,721.02 | 21,089,114.02 |

其他说明

## 45、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 15,638,752.87 | 20,770,453.42 |
| 办公费   | 4,319,764.11  | 8,671,477.75  |
| 业务招待费 | 7,488,246.05  | 7,030,055.53  |
| 差旅费   | 3,709,056.68  | 6,538,141.32  |
| 交通费   | 717,522.71    | 1,001,199.17  |
| 房租物业费 | 3,682,692.49  | 3,310,543.01  |
| 车辆使用费 | 3,267,707.96  | 4,327,430.11  |
| 会议费   | 223,146.11    | 796,626.57    |
| 运输费   | 179,868.97    | 318,225.26    |
| 其它    | 1,006,880.46  | 475,463.26    |
| 股份支付  | 5,918,496.78  |               |
| 合计    | 46,152,135.19 | 53,239,615.40 |

其他说明：

## 46、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 26,614,510.05 | 32,645,091.14 |
| 无形资产摊销 | 3,036,613.03  | 4,028,353.24  |
| 评审费    | 686,197.18    | 448,224.55    |
| 差旅费    | 1,172.48      | 789.00        |
| 交通费    | 13.40         | 226.50        |
| 委托开发费  | 3,251,415.10  |               |
| 股份支付   | 624,952.94    |               |
| 合计     | 34,214,874.18 | 37,122,684.43 |

其他说明

**47、财务费用**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用        | 10,554,097.08 | 11,000,144.73 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 43,296.28     | 101,100.93    |
| 减：利息收入      | 1,623,755.94  | 5,208,268.16  |
| 汇兑损益        | 1,046,124.32  | 181,345.59    |
| 手续费支出       | 267,326.50    | 102,261.01    |
| 合计          | 10,243,791.96 | 6,075,483.17  |

其他说明

**48、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       | 77,008.10  | 79,085.23  |
| 代扣个人所得税手续费 | 292,265.21 | 259,036.96 |
| 合计         | 369,273.31 | 338,122.19 |

**49、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       | 4,581,836.45 |       |
| 合计            | 4,581,836.45 |       |

其他说明：

**50、投资收益**

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 638,962.29   |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 392,858.64   | 308,964.19 |
| 合计                | 1,031,820.93 | 308,964.19 |

其他说明

**51、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  | -51,800.00   |              |
| 应收账款坏账损失  | 5,186,442.95 | 2,767,036.48 |
| 其他应收款减值损失 | 1,279,435.87 | 687,594.11   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,414,078.82 | 3,454,630.59 |
|----|--------------|--------------|

其他说明

52、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 四、固定资产减值损失  | -821,715.84  |              |
| 十一、合同资产减值损失 | 4,523,708.79 | 2,821,025.60 |
| 合计          | 3,701,992.95 | 2,821,025.60 |

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | 221,238.94 | 216,814.16 |

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<br>额 |
|------|------------|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 1,300.00   | 5,850.00  | 1,300.00          |
| 其他   | 229,682.84 | 64,857.46 | 229,682.84        |
| 合计   | 230,982.84 | 70,707.46 | 230,982.84        |

其他说明：

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<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 罚款及违约金      | 1,065,095.23 | 152,377.24 | 1,065,095.23      |
| 其他          | 27,555.09    | 7,622.53   | 27,555.09         |
| 非流动资产毁损报废损失 |              | 123.08     |                   |
| 合计          | 1,092,650.32 | 160,122.85 | 1,092,650.32      |

其他说明：

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 | 7,448,458.42 | 9,205,763.08 |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 递延所得税费用 | 1,494,265.80 | 1,411,444.42  |
| 合计      | 8,942,724.22 | 10,617,207.50 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 26,033,448.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,905,017.23  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -31,260.22    |
| 调整以前期间所得税的影响     | 3,245,229.30  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,823,737.91  |
| 所得税费用            | 8,942,724.22  |

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注 39、其他综合收益。

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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 1,623,755.94  | 5,208,268.16  |
| 投标（履约）保证金 | 32,537,289.34 | 20,327,779.43 |
| 业务备用金等往来款 | 2,053,192.26  | 2,696,745.14  |
| 政府补助      | 290,545.36    | 84,935.23     |
| 其他        | 339,096.93    | 54,660.15     |
| 合计        | 36,843,879.83 | 28,372,388.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 金融机构手续费        | 267,326.50    | 117,992.01    |
| 投标（履约）保证金      | 31,902,943.10 | 22,202,293.78 |
| 业务备用金等往来款      | 11,285,669.86 | 10,470,060.14 |
| 除金融机构手续费外的期间费用 | 40,575,819.79 | 48,171,164.07 |
| 捐赠罚款支出等        | 452,090.06    | 102,577.42    |
| 合计             | 84,483,849.31 | 81,064,087.42 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金



单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 收回的理财产品 | 217,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合计      | 217,000,000.00 | 130,000,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 支付的理财产品 | 550,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计      | 550,000,000.00 | 70,000,000.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 租赁款 | 1,315,272.69 | 1,377,846.82 |
| 合计  | 1,315,272.69 | 1,377,846.82 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

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 | 286,806,236.86 | 113,731,538.28 |            |              |           | 400,537,775.14 |
| 租赁负债 | 1,985,467.55   |                | 775,216.28 | 1,315,272.69 | 11,750.78 | 1,433,660.36   |
| 合计   | 288,791,704.41 | 113,731,538.28 | 775,216.28 | 1,315,272.69 | 11,750.78 | 401,971,435.50 |

## 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                              | 17,090,723.99  | 48,907,291.82   |
| 加：资产减值准备                         | -10,116,071.77 | -6,275,656.19   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 37,475,287.49  | 36,959,530.04   |
| 使用权资产折旧                          | 1,582,788.70   | 1,421,092.11    |
| 无形资产摊销                           | 5,758,310.30   | 5,579,517.68    |
| 长期待摊费用摊销                         | 386,863.66     | 193,693.32      |
| 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） | -221,238.94    | -216,814.16     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 186,914.71     | 123.08          |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -4,581,836.45  |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 11,600,191.71  | 11,181,490.32   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 5,094,839.00   | -308,964.19     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,494,535.02   | 1,411,444.42    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 29,616,206.94  | 100,547,379.64  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -23,599,780.92 | -73,744,536.68  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 71,720,760.19  | -179,394,414.15 |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 143,488,493.63 | -53,738,822.94  |
| 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                          | 273,930,402.18 | 455,570,471.46  |
| 减：现金的期初余额                        | 500,964,244.69 | 693,243,439.39  |
| 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 | -227,033,842.51 | -237,672,967.93 |

## (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           | 273,930,402.18 | 500,964,244.69 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 273,930,402.18 | 500,964,244.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 273,930,402.18 | 500,964,244.69 |

## (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 |
|--------|---------------|--------------|----------------|
| 其他货币资金 | 7,473,075.88  | 5,215,685.63 | 银行承兑汇票保证金      |
| 其他货币资金 | 1,932,922.92  | 2,500,635.87 | 履约保证金          |
| 其他货币资金 |               | 1,417,909.66 | 投标保函保证金        |
| 其他货币资金 | 849,185.30    | 14,630.00    | 质量保函保证金        |
| 其他货币资金 | 3,686,291.31  |              | 履约保函保证金        |
| 其他货币资金 | 199,806.00    |              | 预付款保函保证金       |
| 合计     | 14,141,281.41 | 9,148,861.16 |                |

其他说明：

## 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  |              |        | 29,361,644.42 |
| 其中：美元 | 4,292,442.79 | 6.8109 | 29,235,398.60 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    | 27,431.91    | 0.8686 | 23,827.36     |
| 新加坡币  | 19,469.34    | 5.2605 | 102,418.46    |
| 应收账款  |              |        | 6,458,980.80  |
| 其中：美元 | 948,330.00   | 6.8109 | 6,458,980.80  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 其他应收款 |              |        | 6,514,625.85  |
| 其中：美元 | 956,500.00   | 6.8109 | 6,514,625.85  |

|       |              |        |              |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 应付账款  |              |        | 3,176,515.22 |
| 其中：美元 | 466,387.00   | 6.8109 | 3,176,515.22 |
| 其他应付款 |              |        | 8,372,204.46 |
| 其中：美元 | 958,500.00   | 6.8109 | 6,528,247.65 |
| 港币    | 2,046,650.59 | 0.8686 | 1,777,720.70 |
| 新加坡币  | 12,591.22    | 5.2605 | 66,236.11    |

其他说明：

**（2） 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

本公司于 2019 年 5 月 30 日投资设立全资子公司 Trust&Far Technology PTE.LTD，注册地址为新加坡，经营范围为从事 IT 运维服务等业务，记账本位币：美元。

## 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

| 项目                                           | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 43,296.28    | 101,100.93   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 791,614.81   | 857,667.29   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |              |              |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |              |              |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |              |              |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |              |              |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 2,166,878.07 | 1,377,846.82 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |              |              |
| 售后租回交易现金流入                                   |              |              |
| 售后租回交易现金流出                                   |              |              |

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

|       |          |
|-------|----------|
| 剩余租赁期 | 未折现租赁付款额 |
|-------|----------|

|         |              |
|---------|--------------|
| 1 年以内   | 1,100,312.72 |
| 1 至 2 年 | 360,000.00   |
| 2 至 3 年 | 30,000.00    |
| 3 年以上   |              |
| 合计      | 1,490,312.72 |

涉及售后租回交易的情况

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 26,863,887.21 | 33,704,482.06 |
| 无形资产摊销     | 3,036,613.03  | 4,028,353.24  |
| 评审费        | 686,197.18    | 448,224.55    |
| 差旅费        | 1,172.48      | 789.00        |
| 交通费        | 13.40         | 226.50        |
| 委托开发费      | 3,251,415.10  |               |
| 股份支付       | 624,952.94    |               |
| 合计         | 34,464,251.34 | 38,182,075.35 |
| 其中：费用化研发支出 | 34,214,874.18 | 37,122,684.43 |
| 资本化研发支出    | 249,377.16    | 1,059,390.92  |

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 |  |      |
| 多因素生物识别与行为特征融合的身份验证方法及系统 | 8,093,207.18 | 249,377.16 |    |  | 8,342,584.34 |        |  |      |
| 合计                       | 8,093,207.18 | 249,377.16 |    |  | 8,342,584.34 |        |  |      |

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（一）注销子公司

2026 年 3 月 9 日，公司完成注销全资子公司北京银信物联科技有限公司的工商登记，该子公司不再纳入合并报表范围。本次注销系优化资源配置、降低管理成本，对公司本期及未来财务状况、经营成果无重大不利影响，不存在未清偿债务、对外担保等或有事项。

（二）新设立子公司

2026 年 3 月 17 日成立控股子公司北京银信育见智能教育科技有限公司，注册资本 1000.00 万人民币，公司认缴出资额 510 万元，占注册资本的 51%，纳入公司合并报表范围。

2026 年 6 月 8 日成立全资子公司北京银信长远智算科技有限公司，注册资本 1000.00 万人民币，纳入公司合并报表范围。

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      |      |
| 北京银信长远数云科技有限公司                       | 100,000,000.00 | 北京    | 北京  | 技术服务         | 100.00% |         | 设立   |
| 北京银信长远数安科技有限公司                       | 100,000,000.00 | 北京    | 北京  | 技术服务         | 100.00% |         | 设立   |
| 嘉兴数云投资管理有限公司                         | 10,000,000.00  | 嘉兴    | 嘉兴  | 技术咨询         | 100.00% |         | 设立   |
| 深圳市银信长远科技有限公司                        | 5,100,000.00   | 深圳    | 深圳  | 技术咨询、技术服务    |         | 100.00% | 收购   |
| TRUST & FAR TECHNOLOGY PTE. LTD      | 300,000,000.00 | 新加坡   | 新加坡 | 其他信息技术和计算机服务 | 100.00% |         | 设立   |
| Reach Solution International Limited | 5,000,000.00   | 香港    | 香港  | 投融资管理、设备贸易   |         | 100.00% | 设立   |
| 北京银信物联                               | 10,000,000.00  | 北京    | 北京  | 技术服务         | 100.00% |         | 设立   |

|                                              |               |    |    |            |         |  |    |
|----------------------------------------------|---------------|----|----|------------|---------|--|----|
| 科技有限公司                                       |               |    |    |            |         |  |    |
| 北京银信月恒<br>科技有限公司                             | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术服务       | 100.00% |  | 设立 |
| Yinxin<br>Technology<br>Hong Kong<br>Limited | 10,000,000.00 | 香港 | 香港 | 资讯科技服<br>务 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京银信育见<br>智能教育科技<br>有限公司                     | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术服务       | 51.00%  |  | 设立 |
| 北京银信长远<br>智算科技有限<br>公司                       | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术服务       | 100.00% |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十一、政府补助

1、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     |
|---------------|-----------|-----------|
| 稳岗补贴          | 77,008.10 | 79,085.23 |
| 重点人员扶贫系统抵扣增值税 | 1,300.00  | 5,850.00  |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

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

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

### 2、流动性风险

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

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

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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



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

## （2）汇率风险

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

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

## （3）其他价格风险

根据公司的实际经营业务，无其他需要披露的价格风险。

# 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                | 79,054.82  |            | 367,359,947.12 | 367,439,001.94 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 79,054.82  |            | 367,359,947.12 | 367,439,001.94 |
| （2）权益工具投资                 | 79,054.82  |            |                | 79,054.82      |
| （4）理财产品                   |            |            | 367,359,947.12 | 367,359,947.12 |
| （三）其他权益工具投资               |            |            | 113,300,000.00 | 113,300,000.00 |
| 应收款项融资                    |            | 307,568.00 |                | 307,568.00     |
| 其他非流动金融资产                 |            |            | 100,480,131.51 | 100,480,131.51 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 79,054.82  | 307,568.00 | 581,140,078.63 | 581,526,701.45 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --         | --         | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

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

应收款项融资期末余额系期末公司持有的信用等级较高的银行承兑汇票，因这部分票据期限均为 1 年内到期，承兑人信用较高，从未出现违约拒付风险，预计未来现金流回收等于其账面价值，故判断公允价值与账面价值一致。

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

- (1) 期末交易性金融资产系券商理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，确定其公允价值；
- (2) 期末其他权益工具投资和其他非流动金融资产投资系非公众公司股权。对于经营情况较初始投资时发生明显波动的被投资公司，结合其对外投资的底层资产情况，以预计可收回金额确定其公允价值；对于经营情况较初始投资时无明显波动的被投资公司，考虑到用以确定公允价值的近期信息不足，且公允价值的可能估计金额分布范围很广，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以投资成本确定其公允价值。

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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

| 名称                             | 与本公司关系 | 最终控制方对本公司的持股比例(%) | 最终控制方对本公司的表决权比例(%) |
|--------------------------------|--------|-------------------|--------------------|
| 詹立雄                            | 第一大股东  | 20.73             | 20.73              |
| 国金证券资管—詹立雄—国金资管鑫进 33 号单一资产管理计划 | 一致行动人  | 1.89              | 1.89               |
| 上海纯达资产管理有限公司—纯达蓝宝石 6 号私募证券投资基金 | 一致行动人  | 0.10              | 0.10               |

本企业最终控制方是詹立雄。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方      | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 北京银信长远数云科 | 10,000,000.00 | 2023 年 09 月 27 日 | 2026 年 09 月 26 日 | 否          |

|        |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|
| 技术有限公司 |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,156,197.74 | 1,285,884.75 |

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | BS 模型                    |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 标的股价、有效期、历史波动率、无风险利率、股息率 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 年末预计可行权的最佳估计数            |
| 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 | 15,349,839.44            |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 7,674,919.72             |

其他说明

3、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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、高级管理人员      | 794,716.02   |              |
| 公司（含子公司）其他核心员工 | 6,880,203.70 |              |
| 合计             | 7,674,919.72 |              |

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未结银行承兑保证事项：

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司因开具银行承兑汇票存在承兑保证金 7,473,075.88 元。

2. 未结保函事项：

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司未结保函存在履约保函保证金 3,686,291.31 元，预付款保函保证金 199,806.00 元，质量保函保证金 849,185.30 元。

3. 未结履约事项：

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司未结履约存在履约保证金 1,932,922.92 元。

#### （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、利润分配情况

无。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）“银信转债”到期兑付并摘牌

公司于 2020 年 7 月 15 日公开发行了 391.40 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为人民币 39,140.00 万元。截至 2026 年 7 月 14 日（最后转股日），累计共有 2,385,730 张可转债已转为公司股票，累计转股数为 25,801,093 股。本次到期未转股的剩余“银信转债”张数为 1,528,261 张，到期兑付总金额为 180,334,798 元（含税及最后一期利息），已于 2026 年 7 月 15 日兑付完毕。自 2026 年 7 月 15 日起，“银信转债”在深圳证券交易所摘牌。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司以不同的产品和服务为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按照不同的产品或服务进行划分，分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 系统集成服务         | IT 基础设施<br>运维服务 | 软件开发与销<br>售  | 算力服务业务        | 分部间抵销     | 合计             |
|--------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
| 主营业务收入 | 323,231,054.85 | 326,222,803.60  | 4,458,529.55 | 49,125,255.18 | 58,145.68 | 702,979,497.50 |
| 主营业务成本 | 302,022,670.14 | 236,392,573.51  | 5,934,632.01 | 32,552,472.22 | 58,145.68 | 576,844,202.20 |

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） | 377,549,878.67 | 491,642,042.76 |
| 1 至 2 年      | 17,984,422.63  | 22,778,177.25  |
| 2 至 3 年      | 10,413,755.76  | 13,551,275.65  |
| 3 年以上        | 29,907,383.21  | 35,715,304.98  |
| 3 至 4 年      | 6,288,713.43   | 7,165,276.83   |
| 4 至 5 年      | 18,682,007.55  | 22,693,587.89  |
| 5 年以上        | 4,936,662.23   | 5,856,440.26   |
| 合计           | 435,855,440.27 | 563,686,800.64 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别              | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|-----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                 | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                 | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：             |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 435,855,440.27 | 100.00% | 21,880,375.54 | 5.02% | 413,975,064.73 | 563,686,800.64 | 100.00% | 26,763,274.12 | 4.75% | 536,923,526.52 |
| 其中：             |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 435,855,440.27 | 100.00% | 21,880,375.54 | 5.02% | 413,975,064.73 | 563,686,800.64 | 100.00% | 26,763,274.12 | 4.75% | 536,923,526.52 |
| 合计              | 435,855        | 100.00% | 21,880,       | 5.02% | 413,975        | 563,686        | 100.00% | 26,763,       | 4.75% | 536,923        |

|  |           |  |         |  |           |           |  |         |  |           |
|--|-----------|--|---------|--|-----------|-----------|--|---------|--|-----------|
|  | , 440. 27 |  | 375. 54 |  | , 064. 73 | , 800. 64 |  | 274. 12 |  | , 526. 52 |
|--|-----------|--|---------|--|-----------|-----------|--|---------|--|-----------|

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称              | 期末余额              |                  |        |
|-----------------|-------------------|------------------|--------|
|                 | 账面余额              | 坏账准备             | 计提比例   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 435, 855, 440. 27 | 21, 880, 375. 54 | 5. 02% |
| 合计              | 435, 855, 440. 27 | 21, 880, 375. 54 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额             | 本期变动金额 |                 |    |    | 期末余额             |
|-----------------|------------------|--------|-----------------|----|----|------------------|
|                 |                  | 计提     | 收回或转回           | 核销 | 其他 |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 26, 763, 274. 12 |        | 4, 882, 898. 58 |    |    | 21, 880, 375. 54 |
| 合计              | 26, 763, 274. 12 |        | 4, 882, 898. 58 |    |    | 21, 880, 375. 54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 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 |
|--------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 应收客户 1 | 3, 082, 765. 99  | 21, 132, 712. 70 | 24, 215, 478. 69  | 4. 50%               | 242, 154. 79          |
| 应收客户 2 | 22, 929, 000. 01 |                  | 22, 929, 000. 01  | 4. 26%               | 578, 027. 73          |
| 应收客户 3 | 10, 606, 536. 20 | 12, 073, 788. 66 | 22, 680, 324. 86  | 4. 21%               | 7, 344, 241. 22       |
| 应收客户 4 | 22, 544, 329. 65 | 3, 459. 74       | 22, 547, 789. 39  | 4. 19%               | 253, 589. 53          |
| 应收客户 5 | 16, 944, 995. 09 |                  | 16, 944, 995. 09  | 3. 15%               | 7, 773, 219. 15       |
| 合计     | 76, 107, 626. 94 | 33, 209, 961. 10 | 109, 317, 588. 04 | 20. 31%              | 16, 191, 232. 42      |

2、其他应收款

单位：元

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

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 41,629,276.29 | 40,281,477.08 |
| 合计    | 41,629,276.29 | 40,281,477.08 |

(1) 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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 单位往来款     | 15,150,436.52 | 13,231,460.81 |
| 业务备用金     | 2,626,056.15  | 2,390,726.66  |
| 投标（履约）保证金 | 23,945,301.78 | 25,537,521.31 |
| 押金        | 776,611.56    | 776,611.56    |
| 其他        | 5,561,971.55  | 6,046,855.35  |
| 合计        | 48,060,377.56 | 47,983,175.69 |

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） | 23,754,916.44 | 20,157,980.30 |
| 1 至 2 年      | 7,565,098.81  | 8,037,172.61  |
| 2 至 3 年      | 9,132,050.95  | 9,359,783.04  |
| 3 年以上        | 7,608,311.36  | 10,428,239.74 |
| 3 至 4 年      | 1,755,924.84  | 3,897,496.02  |
| 4 至 5 年      | 1,115,685.52  | 1,251,774.79  |
| 5 年以上        | 4,736,701.00  | 5,278,968.93  |
| 合计           | 48,060,377.56 | 47,983,175.69 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别              | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|                 | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：             |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备       | 48,060,377.56 | 100.00% | 6,431,101.27 | 13.38% | 41,629,276.29 | 47,983,175.69 | 100.00% | 7,701,698.61 | 16.05% | 40,281,477.08 |
| 其中：             |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 34,164,643.41 | 71.09%  | 6,431,101.27 | 18.82% | 27,733,542.14 | 35,491,726.81 | 73.97%  | 7,701,698.61 | 21.70% | 27,790,028.20 |
| 关联方组合           | 13,895,734.15 | 28.91%  |              |        | 13,895,734.15 | 12,491,448.88 | 26.03%  |              |        | 12,491,448.88 |

|    |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计 | 48,060,377.56 | 100.00% | 6,431,101.27 | 13.38% | 41,629,276.29 | 47,983,175.69 | 100.00% | 7,701,698.61 | 16.05% | 40,281,477.08 |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称              | 期末余额          |              |        |
|-----------------|---------------|--------------|--------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 34,164,643.41 | 6,431,101.27 | 18.82% |
| 合计              | 34,164,643.41 | 6,431,101.27 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 7,701,698.61   |                      |                      | 7,701,698.61 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期转回                | 1,270,597.34   |                      |                      | 1,270,597.34 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 6,431,101.27   |                      |                      | 6,431,101.27 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 7,701,698.61 |        | 1,270,597.34 |       |    | 6,431,101.27 |
| 合计   | 7,701,698.61 |        | 1,270,597.34 |       |    | 6,431,101.27 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 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     |
|--------------------------------------|-------|---------------|-------------------|------------------|--------------|
| 北京银信月恒科技有限公司                         | 单位往来款 | 8,475,500.00  | 1 年之内、1-2 年、2-3 年 | 17.64%           | 0.00         |
| 北京银信长远数云科技有限公司                       | 单位往来款 | 3,500,000.00  | 1 年之内、1-2 年       | 7.28%            | 0.00         |
| Reach Solution International Limited | 单位往来款 | 1,777,720.70  | 1-2 年、2-3 年       | 3.70%            | 0.00         |
| 山东省农村信用社联合社                          | 履约保证金 | 1,506,059.34  | 1-2 年、2-3 年、3-4 年 | 3.13%            | 127,868.57   |
| 国家税务总局                               | 履约保证金 | 1,385,116.00  | 4-5 年、5 年以上       | 2.88%            | 1,318,201.00 |
| 合计                                   |       | 16,644,396.04 |                   | 34.63%           | 1,446,069.57 |

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 | 102,790,799.02 |      | 102,790,799.02 | 112,771,149.76 |      | 112,771,149.76 |
| 合计     | 102,790,799.02 |      | 102,790,799.02 | 112,771,149.76 |      | 112,771,149.76 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |               |        |           | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------------------|----------------|--------------|--------|---------------|--------|-----------|----------------|--------------|
|                                |                |              | 追加投资   | 减少投资          | 计提减值准备 | 其他        |                |              |
| 北京银信长远数云科技有限公司                 | 54,419,649.26  |              |        |               |        | 19,649.26 | 54,439,298.52  |              |
| 北京银信长远数安科技有限公司                 | 21,000,000.00  |              |        |               |        |           | 21,000,000.00  |              |
| 嘉兴数云投资管理有限公司                   | 4,600,000.00   |              |        |               |        |           | 4,600,000.00   |              |
| TRUST&FAR TECHNOLOGY PTE. LTD. | 12,751,500.50  |              |        |               |        |           | 12,751,500.50  |              |
| 北京银信物联科技有限公司                   | 10,000,000.00  |              |        | 10,000,000.00 |        |           |                |              |
| 北京银信月恒科技有限公司                   | 10,000,000.00  |              |        |               |        |           | 10,000,000.00  |              |

|    |                |  |  |               |  |           |                |  |
|----|----------------|--|--|---------------|--|-----------|----------------|--|
| 合计 | 112,771,149.76 |  |  | 10,000,000.00 |  | 19,649.26 | 102,790,799.02 |  |
|----|----------------|--|--|---------------|--|-----------|----------------|--|

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 | 699,946,979.44 | 572,395,619.09 | 832,349,590.86 | 663,233,239.55 |
| 其他业务 | 3,669.69       | 23,579.52      |                |                |
| 合计   | 699,950,649.13 | 572,419,198.61 | 832,349,590.86 | 663,233,239.55 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类        | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 主营业务           |                | 其他业务     |           | 合计             |                |
|-------------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------|-----------|----------------|----------------|
|             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入     | 营业成本      | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型        |      |      |      |      | 699,946,979.44 | 572,395,619.09 | 3,669.69 | 23,579.52 | 699,950,649.13 | 572,419,198.61 |
| 其中：         |      |      |      |      |                |                |          |           |                |                |
| IT 基础设施运维服务 |      |      |      |      | 324,355,581.99 | 233,037,122.33 |          |           | 324,355,581.99 | 233,037,122.33 |
| 系统集成服务      |      |      |      |      | 321,064,249.89 | 300,927,314.86 |          |           | 321,064,249.89 | 300,927,314.86 |
| 软件开发与销售     |      |      |      |      | 5,401,892.38   | 5,878,709.68   |          |           | 5,401,892.38   | 5,878,709.68   |
| 算力服务业务      |      |      |      |      | 49,125,255.18  | 32,552,472.22  |          |           | 49,125,255.18  | 32,552,472.22  |
| 其他业务        |      |      |      |      |                |                | 3,669.69 | 23,579.52 | 3,669.69       | 23,579.52      |
| 按经营地区分类     |      |      |      |      | 699,946,979.44 | 572,395,619.09 | 3,669.69 | 23,579.52 | 699,950,649.13 | 572,419,198.61 |
| 其中：         |      |      |      |      |                |                |          |           |                |                |
| 华北区         |      |      |      |      | 298,461,323.61 | 269,808,913.26 |          |           | 298,461,323.61 | 269,808,913.26 |
| 华东区         |      |      |      |      | 254,293,245.61 | 192,717,155.24 | 3,669.69 | 23,579.52 | 254,296,915.30 | 192,740,734.76 |
| 华南区         |      |      |      |      | 66,353,577.44  | 47,530,497.51  |          |           | 66,353,577.44  | 47,530,497.51  |
| 西北区         |      |      |      |      | 22,922,825.75  | 19,602,981.76  |          |           | 22,922,825.75  | 19,602,981.76  |
| 西南区         |      |      |      |      | 22,043,745.37  | 13,981,143.27  |          |           | 22,043,745.37  | 13,981,143.27  |
| 其他地区        |      |      |      |      | 35,872,261.66  | 28,754,928.05  |          |           | 35,872,261.66  | 28,754,928.05  |
| 市场或客户类      |      |      |      |      | 699,946,979.44 | 572,395,619.09 | 3,669.69 | 23,579.52 | 699,950,649.13 | 572,419,198.61 |

|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|---------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------|-----------|----------------|----------------|
| 型             |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 银行业           |  |  |  |  | 337,020,062.98 | 274,780,787.53 |          |           | 337,020,062.98 | 274,780,787.53 |
| 能源、制造、商业等其他行业 |  |  |  |  | 93,245,309.95  | 75,183,136.27  | 3,669.69 | 23,579.52 | 93,248,979.64  | 75,206,715.79  |
| 保险、证券等其他金融行业  |  |  |  |  | 166,990,798.64 | 142,756,818.97 |          |           | 166,990,798.64 | 142,756,818.97 |
| 政府行业          |  |  |  |  | 12,698,964.95  | 10,394,699.68  |          |           | 12,698,964.95  | 10,394,699.68  |
| 电信行业          |  |  |  |  | 89,991,842.92  | 69,280,176.64  |          |           | 89,991,842.92  | 69,280,176.64  |
| 合同类型          |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 按商品转让的时间分类    |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 按合同期限分类       |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 按销售渠道分类       |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 其中：           |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
|               |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |
| 合计            |  |  |  |  |                |                |          |           |                |                |

与履约义务相关的信息：

|    |           |         |             |          |                  |                  |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0

年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------------|---------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | -6,126,659.93 |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 638,962.29    |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 392,858.64    | 308,964.19 |
| 合计                | -5,094,839.00 | 308,964.19 |

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                                                           | 221,238.94   |    |
| 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）     | 78,308.10    |    |
| 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 | 5,613,657.38 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -862,967.48  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 292,265.21   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 811,481.57   |    |
| 合计                                                                   | 4,531,020.58 | -- |

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

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”为个税手续费返还 292,265.21 元。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.03%      | 0.0385      | 0.0385      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.76%      | 0.0283      | 0.0283      |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用