

公司代码：603636

公司简称：南威软件

南威软件股份有限公司
2026 年半年度报告



2026 年 8 月 27 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴志雄、主管会计工作负责人曾志勇及会计机构负责人（会计主管人员）曾志勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 29

第五节 重要事项 30

第六节 股份变动及股东情况 38

第七节 债券相关情况 42

第八节 财务报告 43

备查文件 目录	载有公司法定代表人签名印章的2026年半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或南威软件	指	南威软件股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《南威软件股份有限公司章程》
四方伟业	指	成都四方伟业软件股份有限公司
太极数智	指	深圳太极数智技术有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	南威软件股份有限公司
公司的中文简称	南威软件
公司的外文名称	Linewell Software Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Linewell
公司的法定代表人	吴志雄

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张媛	许妮娜
联系地址	福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦2号楼21层	福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦2号楼21层
电话	0595-68288889	0595-68288889
传真	0595-68288887	0595-68288887
电子信箱	ir@linewell.com	ir@linewell.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦2号楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦2号楼
公司办公地址的邮政编码	362000
公司网址	www.linewell.com
电子信箱	ir@linewell.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《中国证券报》
---------------	----------------------------

登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦2号楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南威软件	603636	无

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	214,586,108.28	313,749,470.50	-31.61
利润总额	-204,752,642.13	-91,250,584.67	-124.39
归属于上市公司股东的净利润	-170,139,961.77	-72,045,232.84	-136.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-170,944,254.99	-73,847,653.37	-131.48
经营活动产生的现金流量净额	-145,524,695.78	17,010,316.55	-955.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,730,063,975.55	1,900,141,439.62	-8.95
总资产	4,668,932,375.38	4,874,988,191.95	-4.23
期末总股本	580,360,523.00	580,360,523.00	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.29	-0.12	-141.67
稀释每股收益（元 / 股）	-0.29	-0.12	-141.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.29	-0.13	-123.08
加权平均净资产收益率（%）	-9.37	-3.10	-6.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-9.42	-3.18	-6.24

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，公司营业收入同比减少 9,916.34 万元，降幅 31.61%，主要受政府单位项目建设周期、验收流程等客观条件制约，导致项目验收同比减少所致。

2、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比减少 9,809.47 万元，降幅 136.16%，主要受以下因素综合影响：（1）毛利额同比减少 476.11 万元，虽然本期毛利率有所提升，但因营业收入同比下降，导致结转毛利总额减少；（2）研发费用同比增加 866.1 万元，主要系报告期内公司持续加大研发投入所致；（3）投资收益同比减少 740.74 万元，主要系报告期内参股企业经营

效益同比下滑所致；（4）信用减值损失同比计提增加 8,758.31 万元，主要系报告期内公司审慎评估客户信用风险，因个别客户信用状况发生变化，基于谨慎性原则，计提减值损失金额增加。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-14,552.47 万元，同比减少 16,253.50 万元，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

4、报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益同比均下降，主要系归属于上市公司股东的净利润同比减少所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	67,393.50	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,334,495.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,894.57	
减：所得税影响额	211,779.27	
少数股东权益影响额（税后）	81,922.30	
合计	804,293.22	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业发展情况

报告期内，公司全面推进人工智能战略转型，以“算力+大模型+智能体”全链路能力重构传统主营业务，同时布局人工智能智慧产业，构建起“电算协同底座（储能电站与智算中心）+智能体操作系统（WellWork）+通用 AI 工具（Phylli）+文娱（游戏与短剧）、健康（乐呈健康）、AI 消费生态（AI 商城‘乐呈好物’与自研智能硬件‘PALZ’）”的完整 AI 产业版图，覆盖 G 端、B 端、C 端与全球市场，完成从传统软件企业向人工智能科技企业的转型。结合上述产业布局，现将公司所处主要产业的行业发展现状及市场机会说明如下：

1、算电协同

算力与能源是人工智能产业的核心基础设施，直接决定了 AI 服务的成本与产能。2026 年《政府工作报告》提出“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”，“算电协同”首次被写入政府工作报告，并纳入“十五五”规划纲要。在此之前，国家发展改革委等五部门就已印发《关于深入实施“东数西算”工程 加快构建全国一体化算力网的实施意见》（发改数据〔2023〕1779 号），对创新算力电力协同机制作出部署；2026 年，国家发展改革委、国家能源局、工业和信息化部、国家数据局又联合印发《关于促进人工智能与能源双向赋能的行动方案》（国能发科技〔2026〕34 号），专门设置章节推动算力与电力实现高效经济协同。储能领域，国家发展改革委、国家能源局印发《新型储能规模化建设专项行动方案（2025—2027 年）》，明确提出到 2027 年，全国新型储能装机规模要达到 1.8 亿千瓦以上，将带动项目直接投资约 2500 亿元。根据工业和信息化部披露的数据，截至 2025 年底，我国已建成万卡智算集群 42 个，智能算力规模超过 1590 EFLOPS，规模位居全球前列。算电协同上升为国家新基建的重点方向，为“新能源+智算”的电算协同发展模式提供了明确政策依据，也打开了持续增长的市场空间。

2、AI 应用与消费生态

随着大模型技术逐步成熟，“人工智能+”行动深入落地，AI 应用正从单一工具形态迈向规模化商业化发展阶段。根据中国信息通信研究院测算，2025 年我国人工智能产业规模已超 1.2 万亿元，同比增长 40%；据 IDC 发布的《中国智能体规模预测，2026—2031》，预计到 2031 年，中国企业活跃智能体数量将突破 3.5 亿个，2026—2031 年的年复合增长率将达到 135.3%，智能体已经成为 AI 应用领域增长最快的形态之一。

消费侧方面，2026 年 6 月，商务部等 8 部门印发《关于加快“人工智能+消费”发展的实施意见》，围绕提升“人工智能+商品消费”、扩大“人工智能+服务消费”等五个方向提出 17 项举措，提出培育智能穿戴消费市场，支持开展智能体应用创新。文娱领域，根据中国音数协游戏工委发布的《2026 年 1—6 月中国游戏产业报告》，2026 年上半年国内游戏市场实际销售收入 1884.5

亿元,同比增长 12.17%,自研游戏在海外市场的实际销售收入达到 123.72 亿美元,同比增长 30.22%,游戏出海延续了高增长态势;根据国家广播电视总局 2026 年 2 月在国务院政策例行吹风会上公布的数据,2025 年我国微短剧市场规模已经突破千亿元,较 2024 年实现翻倍增长。AI 应用、AI 内容与 AI 原生消费的融合发展,正在为拥有全栈 AI 能力的企业打开面向 C 端与全球市场的增长空间。

3、大健康

2026 年上半年,我国大健康产业在多重因素推动下,加快由单点数字化向全周期健康服务、由被动诊疗向主动健康管理转变。国家统计局数据显示,2025 年末全国 60 岁及以上人口为 32338 万人,占总人口的 23%,相关需求增长为全链条健康服务提供稳定需求基础。

2026 年 3 月,国家发布《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》,明确实施医疗卫生强基工程,有序推动数智技术在多场景应用。2026 年 4 月,国务院办公厅印发《关于加快建设分级诊疗体系的若干措施》(国办发〔2026〕11 号),要求以常见病、慢性病为重点引导基层首诊;同年 3 月,国家医保局、国家发展改革委、国家卫生健康委印发《关于医保支持基层医疗卫生服务发展的指导意见》(医保发〔2026〕7 号),推动基层诊疗、支付机制与健康管理协同发展。

2026 年 1 月,国家医保局启动“个人医保云”建设试点申报,健康数据基础设施开始由院内记录向院内外连续数据融合演进。2026 年 5 月,多部门联合印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》,将医疗健康、养老助残、生活服务等列入智能体典型应用方向。大健康行业进入新阶段,连接家庭连续数据、AI 分析和专业人员服务的综合方案具备长期发展空间。

4、数字政府

2026 年,国家出台人工智能与数字政府融合发展顶层政策,推动“人工智能+数字政府”从试点探索转向全域普及。当年《政府工作报告》首次提出“打造智能经济新形态”,将“智能体”写入其中,标志以智能体为技术形态的“数字公务员”成为国家重点推进方向。2026 年 3 月,“十五五”规划纲要要求完善全国一体化在线政务服务平台,推进政务数据共享,安全有序推进政务领域人工智能大模型部署应用。2026 年 5 月,国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》,提出强化数据赋能人工智能发展,推进公共数据授权运营赋能政务智能。

数字政府向基层治理和民生领域延伸过程中,感知运维与视频智能分析赛道迎来密集政策催化。国家市场监督管理总局发布 15 项公共安全视频图像领域国家标准自 2026 年 5 月 1 日起实施,标志视频监控运维转为刚性约束,催生对专业化 AI 运维产品的需求。2026 年上半年,国务院办公厅、国家发展改革委等部门先后印发相关文件,将养老与儿童安全看护升级为明确监管要求,激活全国超 40 万个养老机构和设施的智能化改造市场。

AI 教育已进入场景化应用规模化推广阶段。2025 年我国智慧教育市场规模超 6000 亿元,全国中小学(含教学点)互联网接入率达 100%,为 AI 教育部署奠定基础。行业技术架构已转向以

大语言模型、多模态感知与决策智能体为核心。据预测，2026-2028 年 AI 教育市场将保持年均 20% 以上复合增长率，是软件和信息技术服务业增速最快的细分领域之一。

（二）公司主要业务情况介绍

1、人工智能产品

（1）人工智能通用能力

报告期内，公司全资子公司北京本源万象人工智能科技集团有限公司于2026年5月正式推出 Phylli。该产品定位为AI原生即时通信产品，探索智能体参与群组对话的全新模式，可承担信息整理、沟通协调和任务提醒等工作。产品以“对话式委托”为核心模式，将完整真实任务作为基本服务单元，用户只需清晰说明自身需求，系统即可自主完成从需求解析到结果交付的全套工作，无需用户自行调度各类工具与模型，推动AI从单纯输出内容升级为协助用户完整推进整项任务；它采用多模型、多执行引擎中立的技术路线，产品竞争力不绑定单一型号的大模型，核心竞争力体现在任务解析、上下文管理等能力层面；计费方面统一以Token计量AI计算与工具服务的消耗量，面向海外市场采取基础免费的体验策略，后续还将落地订阅、按量付费等多种商业化路径；其海外PC桌面版已于2026年7月10日正式发布，移动版也在2026年8月3日上线，面向全球用户提供生活、学习、办公创业等多场景的任务处理能力，同时同步完善多语言交互、本地化适配、支付通道等配套服务。目前海内外业务实行独立运营与数据隔离，产品会针对不同地区的市场规则，逐一处理隐私合规、内容治理、知识产权等各类事务。

报告期内，公司打造出以安全可信为核心的南威WellWork平台，搭建了面向政企客户的AI Agent OS，助力数字公务员、企业数字员工落地建设。由南威WellWork、智启MaaS平台、智启Agent平台及高质量数据集平台共同组成的新一代数字AI底座，可支撑企业级客户搭建自主智能服务体系；基于该底座打造的数字公务员、数字员工，目前正在福建、新疆、北京、深圳等地正式投入使用。

南威 WellWork 平台具备安全合规、跨系统执行等核心特性，平台内部预置多款成熟的数字公务员、数字员工，助力 AI 场景落地实现了范式跃迁。平台建立了完备的安全防护机制，满足政府和央国企、企业的数据安全要求，可沉淀组织专属知识资产，构建组织级技能中心，实现组织经验的规模化传承；同时能够打通现有 IT 系统壁垒，结合行业经验与客户自有知识库，输出贴合实际业务规则的处理结果。2026 年 7 月，南威软件 WellWork 获得中国信通院首批“企业级类 Claw 智能体安全能力”检验证书。公司以 WellWork 为载体，将数字员工、组织知识应用、技能资产管理与跨系统任务协同能力延伸至企业客户群体。数字员工可基于企业知识库、岗位权限、业务规则与现有业务系统，在授权范围内完成智能检索问答、材料撰写、数据汇总分析、任务分解跟踪和跨系统流程执行，还可通过组织级记忆、统一技能中心沉淀岗位知识与标准作业能力。

南威智启 Agent是面向政企客户打造的一站式零代码智能体开发平台，支持通过可视化拖拽、自然语言两种方式快速构建行业专用 Agent；搭载全链路引擎，内置 100+政务、公安行业、企业智能体资产，可产出标准化资产供给相关平台运行，打通业务闭环，既降低了开发门槛，也满足

政务、企业合规审计要求，目前已广泛应用于智能预审、公文处理、政策咨询、执法文书、客户服务、项目管理、软件开发、销售推广等多个场景。

南威智启MaaS平台是面向政企用户的一站式LLM0ps大模型全生命周期底座，集成了20余款主流大模型，可与高质量数据集平台实现原生联动，提供全套大模型开发能力，支持私有化及信创部署，保障数据合规不出域，统一向上层应用提供标准化推理服务，能够快速训练行业垂类模型，解决大模型选型、调优等行业痛点，支撑数字政府、企业运营全场景AI落地。在政务领域高质量数据集平台依托南威在政务领域的长期积累，具备数据全生命周期管理核心能力，内置7类政务专题数据集，可回流业务样本实现数据迭代优化，支持内网及政务云私有化部署，产出合规标准化训练数据，可与其他产品实现无缝联动，解决政务AI领域训练数据的各类痛点问题，缩短政务大模型落地周期，目前已经应用于福州、泉州等地数字政府建设的多个场景。高质量数据集平台还可针对企业级客户定制企业内部的专属知识库，实现AI场景应用的基础数据支撑，保障企业AI应用落地的业务专业性、结果准确性、数据安全性，打造企业AI应用的专业版，让AI真正赋能企业经营。

（2）人工智能+行业应用

数字政府领域：公司依托自主可控、适配信创体系的全栈 AI 底座，打造多场景专属 AI 智能体与行业产品矩阵，核心方案已在全国多省市实现规模化落地。在政务服务方面，公司打造“**一句话办事**”智能体与 7×24 小时政务智能咨询客服，实现群众办事边聊边办、咨询智能应答，同时推出**材料预审、公文智能处理、待办智能总结等办公 AI 工具**，大幅压缩办事时长、精简政务流程、提升公职人员办公效能。在公共安全方面，公司聚焦警务实战痛点，搭建**基层警务智能体集群**，覆盖数据研判、案件侦查、台账自动化处理等核心场景，全方位赋能多警种实战，为基层民警减负增效，推动警务工作向规范化、智能化转型。在社会治理方面，公司自研**四大 AI 智能体**，可实现**群众诉求智能预审、工单智能分拨、处置成效智能核验、网格台账智能填报**，全流程破解基层治理中审核繁琐、流转低效、闭环难落地等痛点，显著提升基层治理现代化水平。在数据治理方面，打造自研**材料审核智能体**，凭借 98.5%以上的高识别准确率，实现政企材料全流程无人预审，支持无代码动态调整审核规则，可跨领域复用；相关方案已入选中国信通院 AI Agent 产业图谱材料核验典型案例，并落地深圳前海、郑州等标杆项目，广泛应用于产业园区、大型国企。在智慧政法方面，公司依托行业大模型与知识图谱，推出**政法委执法监督系统、检察“獬豸智阅”、公安智能审查系统**，全链路赋能司法执法监督办案，有效提升政法工作质效，并成功在河南、浙江、海南、四川等地投入实际应用，办案准确率达 98%以上。在智慧水利方面，公司紧抓数字孪生水利与生态环境治理智能化发展机遇，落地**“智水精灵”水利智能体**、获鸿蒙生态认证的国产化**“万鸿”网关**等核心产品，于 2026 年 2 月中标华能集团 AI 科技项目，实现水利环保与能源数字化领域的双向突破。

智慧海洋领域：公司贯彻国家“人工智能+”行动部署，落实海洋强国战略，深耕 AI 赋能蓝色经济领域，搭建“人工智能+蓝色经济”融合发展体系，打造一体化**“海洋经济智能体”**，开

辟海洋数智化发展新路径，培育 AI 成为蓝色经济发展的核心动力。公司以自研海洋大模型为核心，整合各类涉海基础设施，聚焦海洋治理、产业发展两大方向落地应用场景，实现海洋 AI 应用“从 0 到 1”的突破。立足国家战略与区域海洋经济发展需求，公司确立“技术底座筑基、特色海洋模型赋能、标杆应用场景引领、产业生态协同共赢”的核心发展路径，深度参与某省级“智慧海洋”重大项目建设。该项目构建空、天、陆、海、潜五域协同一体化数字海洋基础底座，打破省内各市县、各涉海职能部门间的数据孤岛与信息壁垒，建成省级海洋数字总枢纽，以人工智能与数字化技术赋能区域蓝色经济高质量发展。

智慧教育领域：公司面向基础教育打造“AI+教育”产品体系，以 AI 德育评价系统、智能作文教学系统等为核心，融合多项 AI 技术，为教育主管部门和中小学校提供全场景智能化软硬件一体化解决方案。**AI 德育评价系统**以智能电子校徽为核心，辅以人脸识别核验，联动各类智能终端，可实现学生综合素养评价、德育积分管理、AI 学期评语自动生成等功能；**智能作文教学系统**以教育垂类大模型为技术底座，支持作文全维度批改、分层评分与个性化提升建议生成；**AI 智慧体育解决方案**搭载自研机器视觉算法，无需穿戴额外设备即可完成体测项目智能计数与动作识别。公司采用分层推广模式，已完成泉州市几十所中小学校全覆盖服务，客户满意度、项目续约率均保持较高水平。

大健康领域：公司于 2024 年与北京大学医学部共建大健康联合实验室，作为成员单位深度参与国家科技创新 2030——四大慢病重大专项“运动干预模式和肥胖防控的临床研究”项目，“乐呈健康”App 被授权为该项目基线管理平台与肥胖干预模式的核心落地应用。公司围绕主动健康管理、体检报告解读和家庭健康管理等方向对“乐呈健康”App 产品进行优化调整，进一步拓展人工智能在个人健康服务中的应用；2026 年，公司与首都医科大学附属北京天坛医院开展战略合作，共同研发脑健康领域大模型与智能体应用。

2、AI 驱动型订阅服务

（1）协同办公服务订阅

公司持续深耕云协同服务订阅业务，该业务已形成成熟商业化运营模式。报告期内，公司中标 2026-2027 年度福建省直单位服务订阅框架合作协议，服务于福建省全省 73 个厅局的一网协同业务，并产生持续性收费服务。该项目业务同步向厦门市、莆田市、泉州市本级、洛江区、南安市、德化县、永春县等区域纵深拓展，相继完成多家属地单位服务订阅签约。与此同时，公司深度推进人工智能技术与政务办公场景融合创新，全方位探索政务领域 AI 订阅服务新模式，实现传统政务项目型向运营化转型。

（2）AI 应用服务订阅

公司基于强大的 AI 底层能力、丰富的平台运营及长期的应用矩阵积累，基于 WellWork 组织型代理智能体操作系统，探索 AI 应用服务平台“服务订阅”模式，通过打造 AI 能力底座，统一运营中台，孵化丰富 AI 应用场景，实现能力沉淀、统一运营、场景复用的良性循环。创新采用 Token 付费模式，打破传统政务项目依赖财政预算的局限，形成可持续的市场化营收能力。区别

于传统政务项目面向厅局集中采购的方式，直接面向公职人员个人提供轻量化订阅服务，目前正在河南、泉州、厦门、贵州等地落地 AI 运营新模式，实现政务业务推广高效率、广覆盖、可持续。

（3）AI 健康（乐呈健康 APP）与 AI 商城（乐呈好物 APP）

报告期内，公司将原“茶寿健康”升级为“乐呈健康”和“乐呈好物”两大品牌，推动大健康业务由单一健康应用向健康服务、健康消费与自带 MCP（全球通用大模型、AGENT 可直接访问下单）的 AI 商城双品牌协同发展。乐呈健康构建家庭医疗健康模式、AI 居家养老模式、AI 守护儿童健康成长模式，承载健康智能体、家庭健康档案、硬件数据解读和专业服务协同，围绕家庭建立连续健康管理闭环，如：智能硬件感知并上报数据，云端 AI 分析和分级预警，需要人工介入时由基层医疗机构或诊所的健康管家确认并给出干预方案，用户端智能体按照专业方案提供持续提醒和生活方式陪伴，服务端衔接经认证的健康产品与服务，执行结果和健康数据再回流用于健康管理的动态调整；乐呈好物荟聚纷呈国内外好物，为 C 端用户提供更多选择，以公域直播带货、私域直播带货、跨境电商等通道服务国内外 C 端用户，为终端用户提供乐呈好物自有品牌的大量直营商品。

公司自主研发 **PALZ 智能硬件**，完成无屏健康手环、智能戒指和八电极智能体脂秤的研发及产品化准备。产品突出低打扰、连续感知和 AI 解读，旨在减少传统健康管理对主动记录和频繁操作的依赖，将日常数据转化为可理解、可行动的状态反馈。公司致力于打造国内首个聚焦“无感穿戴+主动守护”的 AI 健康智能硬件品牌为目标，不断丰富自有品牌穿戴设备家族，为用户提供更多优质可视的健康体验；产品将按合规、供应链、渠道和用户验证进度逐步推向市场。

乐呈健康智能体由传统的 workflow 全面升级为 Harness 架构。该架构由长程记忆、任务规划、专业技能、工具调度等核心模块构成，可在用户授权和规则边界内，根据健康数据、用户表达和既定计划识别状态变化，主动发起关怀、安排回访并根据执行反馈动态调整。Harness 架构更重视长期状态、事件驱动和多轮行动，使智能体具备从“回答一次”走向“持续陪伴过程”的产品基础。

公司建立主动陪伴方法，把健康建议进一步拆解为可执行、可验证、最低阻力路径和依从性支持，并根据健康风险、数据深度、问题可逆性和照护关系进行个性化适配。在安全边界方面，公司明确 AI 不诊断、不开处方，不以模型输出替代医生或其他专业人员的决策。对于异常指标和风险信号，系统先进行分级和提示，再由健康管家或医生确认是否介入；对于急症红线、用药、检查和就医等事项，产品设置升级专业人员、及时就医或紧急处置的明确路径。公司同步推进数据新鲜度标识、用户授权、行为留痕、内容审核和模型回归评测，以降低连续健康服务中的误判、过度打扰和越权风险。

公司完成 ToB-ToC 模式升级，联动**基层医疗机构**和连锁诊所，延伸慢病管理、体重管理、健康促进等增量健康服务。机构侧通过**健康管家工作台**管理家庭健康地图、候选陪伴计划、风险分层和随访任务，用户侧通过**乐呈健康**承接日常数据、行动计划和持续陪伴，硬件、AI 和专业服务共同形成院内外连接。目前，公司已在试点诊所及天坛合作项目涉及的北京市丰台区基层医疗机

构中逐步开展场景、流程和服务模式验证，重点检验用户持续使用、健康管家工作效率、专业介入机制和真实健康结果。

2026 年 5 月 18 日，公司与首都医科大学附属北京天坛医院达成全面战略合作，共同发起设立研究院，围绕脑健康与未来医学开展联合研究和成果转化，推进脑健康 AI 辅助决策、数字人及智能体、远程脑健康管理、数字疗法和数据平台等方向建设，进一步加强公司在专业研究、医学内容、技术验证和基层应用之间的连接，为脑健康及家庭健康管理相关产品形成更可靠的专业基础。

报告期内，公司大健康业务已由单一 APP 拓展为品牌、智能硬件、健康智能体、基层服务、专业合作和健康供给协同发展的体系，具备差异化基础，当前业务已进入产品落地、医学验证和模式验证阶段，正持续完善硬件量产与质量控制、医学审核、数据治理、专业服务网络和机构复制能力。下一阶段，公司将以真实健康结果、用户持续使用、机构服务效率和合规安全为主要检验标准，推进产品上市与区域复制。

3、集成系统产品

公司发挥长年的系统业务经验，在传统的集成业务基础上，公司打造视频监控智能运维一体机，契合《公共安全视频图像信息系统管理条例》及公共安全视频图像领域国家标准对视频监控系统智能化运维的建设要求，以视觉大模型为智能引擎，融合大语言模型能力，覆盖视频质量智能诊断、故障自动发现、工单闭环流转、绩效考核评价、运维知识问答、运维报告自动生成等核心业务场景，可自动检测画面模糊、树叶遮挡、偏色、黑屏、花屏等 15 类视频质量异常，识别准确率达 95% 以上，实现 7×24 小时全自动巡检、异常秒级告警与运维全流程 AI 驱动，助力公安、城管、电力能源、生产制造、中小园区等客户提升视频监控系统运维管理智能化水平，赋能数字政府公共安全治理效能提升。作为公司核心产品，以“AI 视频诊断+AI 运维管理平台+AI 运维智能体”构建三位一体协同架构，贯通故障主动发现、工单智能流转至绩效量化考核的完整运维闭环，推动运维模式由“人力驱动”向“AI 驱动”升级。自研核心算法，经百万级真实场景样本训练，识别准确率达 95% 以上，系统可支撑万路级视频并发巡查。整机软硬件全面适配海光、鲲鹏、昇腾等国产芯片，实现自主可控与安全可信。

公司打造南威添安 AI 看护平台，契合“一老一小”安全看护智能化升级的政策要求，以 AI 视觉与毫米波雷达多模态感知技术为核心，通过“端侧设备—边缘计算—云端管理—移动应用”四位一体架构，内置 12 项核心 AI 安全看护算法，覆盖疑似跌倒检测、久坐久卧异常、离床未归、睡眠异常、陌生人进入、烟雾明火、儿童越界等核心业务场景，支持利旧接入机构原有摄像头，实现全天候智能监测、秒级异常预警与闭环事件处置，且 AI 视频研判全程在边缘侧本地完成，原始视频画面不出机构局域网，助力养老机构、儿童康护中心及智慧社区等场景提升安全看护效率与隐私保护水平，赋能民生保障服务高质量发展。平台以“边缘侧本地研判+毫米波雷达隐私区域替代”构建差异化的隐私安全能力：AI 研判全程在机构本地完成、原始视频不出机构局域网，卫生间、卧室等敏感区域以毫米波雷达替代摄像头、零图像采集，契合养老与儿童看护场景对隐私

保护的刚性要求；内置的 12 项核心 AI 安全看护算法均为自主研发，覆盖养老与儿童双场景，一套平台服务两类人群，且支持利旧接入机构原有摄像头，部署成本与复制门槛较低。

（三）经营模式

公司经营模式由 G 端项目型向 G 端运营型转变，创新增加了 B 端、C 端的 AI 消费运营模式。公司在全国率先推出面向 G 端、B 端的 WellWork 人工智能平台，结合知识库为政府与企业级客户提供组织级、安全、专业的“数字公务员”、“数字员工”运营服务，实现 G 端的项目型向运营型转变；G 端与 B 端业务公司采用直销与渠道合作并重的销售模式。直销方面，组建专业销售团队直接对接客户，提供从需求沟通、方案设计、项目交付到运维服务的全流程服务；渠道合作方面，通过发展区域合作伙伴、集成商渠道进行市场拓展，形成“技术+产品+交付”的分工协作体系。

C 端采用 AI 平台商城服务、直播运营、跨境电商、Token 工厂生产服务、游戏出海、AI 短剧与短剧发行平台出海等商业与消费模式实现业务落地。旗下战略旗舰北京本源万象人工智能科技集团，专业从事人工智能行业大模型、智能体、数字人、委托代理任务引擎等 AI 核心关键技术、重大应用场景的研发推广。成立北京代理智能科技有限公司专攻 AI 底层技术，推出面向全球服务的 Phylli 人工智能万能工具，实现 Token 出海，形成 Token 经济；成立北京魔趣视界网络科技有限公司发展全球网络游戏、AI 漫剧、AI 短剧产业；成立北京茶寿国际健康科技有限公司推出“乐呈健康”大模型智能体、直播内容 AI 商城“乐呈好物”，形成技术驱动、场景融合、生态协同的 C 端业务格局，服务全球用户；布局新能源与智算产业，组建北京极数澜途新能源科技有限责任公司发展储能智能电网；建设北京七星园智算中心，拟打造每分钟产出超 10 亿 Token 的超级智能算力工厂，形成电算协同。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司经营概述

报告期内，公司紧抓人工智能产业发展机遇，持续深化从传统数字化服务商向全栈 AI 科技企业的战略转型，稳步推进新旧动能有序切换，经营发展、技术研发、市场拓展、项目交付、内部提效、党建管理等各项工作扎实落地，整体经营态势稳中向好。报告期内，公司围绕“电算协同底座—大模型智能体—多场景 C 端产品—海外文娱”全链条产业闭环持续纵深布局，各业务板块均已实现阶段性突破。虽受行业周期、项目验收节奏及战略投入阶段性因素影响，本期经营业绩阶段性承压，营业收入同比有所回落，但传统业务底盘持续夯实。截至本报告提交日，公司在建存量订单规模达 22.96 亿元，充足在手项目储备将为下半年收入确认、业绩向好提供有力保障；目前国家出台各项政策加大政府清欠力度，公司已构建应收账款专项治理机制，落地精细化风控管理体系，专项开展存量及逾期款项催收清理工作，多措并举提升回款效率，尽快将计提减值损

失的客户欠款回收对冲，增加经营利润，同时优化经营现金流。报告期内，公司新签合同额 1.24 亿元，新增中标项目金额 1.09 亿元，公司持续优化业务结构，调整营销策略，压降系统集成类低毛利项目，聚焦自研核心产品、AI 行业场景应用、SaaS 服务、GtoB 业务等高附加值赛道，虽然整体业绩有所下滑但主营业务毛利率实现同比提升，同时 AI 新赛道、新生态、新增长曲线加速成型，预计在下半年开始形成收入，公司综合竞争力与可持续发展能力持续提升。

（二）报告期内，重点完成工作如下：

1、战略转型纵深推进，搭建一体化 AI 产业闭环，多线业务落地见效

报告期内，公司坚定推进数字化服务商向全栈 AI 科技企业战略转型，加速新旧动能有序切换，依托自研技术积淀与生态合作资源，落地“电算协同底座-大模型智能体-多场景 C 端产品-海外文娱”一体化产业闭环，各业务板块均取得阶段性落地成果，转型成效持续兑现。

在**算力底座建设**层面，公司双向布局国产算力生态与自有智算基础设施，筑牢产业底层支撑。生态端，上半年先后斩获华为鲲鹏生态优秀贡献伙伴奖，将自研智启 AI 底座与鲲鹏算力深度适配融合，打造国产化政务算力适配方案；基础设施端，北京七星园智算中心主体工程顺利完工，并已获得算力租赁订单，全国分布式算力网络布局稳步推进，可全面支撑政企 AI 模型训练、算力外包等市场化需求；同时公司持续加码技术自研，新增云边融合、AI 调度相关发明专利，知识产权储备持续增厚，夯实算力自主可控技术壁垒。

依托成熟算力底座，**大模型智能体**技术实现标准化、行业化、全球化三重突破。技术合规层面，公司智启大模型完成国家算法备案，自主研发 WellWork 智能体操作系统，落地企业、政务、公安、金融、城市治理多领域行业智能体，赋能行业 AI 场景落地；国内政务场景落地厦门一站式政务“一网协同”平台，打造覆盖省、市、县、乡、村五级可复制数字政府协同方案，同步输出企业 AI 落地“6314”实施框架，助力政企客户规模化 AI 转型；国际舞台上，公司亮相 MWC 巴塞罗那世界移动通信大会，联合华为全球发布公共服务 AI 智能体解决方案，正式纳入华为全球政务服务生态联盟，打开 AI 政务出海通道。

基于大模型智能体核心能力，**多场景 C 端产品**矩阵有序落地，实现 G 端政务优势向 B 端企业服务、C 端大众消费延伸。上半年推出 Phylia 全民 AI 万能工具，同步布局乐呈健康 AI 大模型、乐呈好物 AI 商城，覆盖民生健康、便民消费等大众场景，完成从政务 To G 业务向 C 端消费市场的业务拓展，补齐产业闭环民用板块；同时深度解读国家智能体产业相关政策，紧跟行业规范指引优化产品迭代节奏，保障 C 端 AI 产品合规化商业化运营。

海外文娱与全球化业务同步拓宽产业增长第二曲线，完善闭环海外布局。2026 年上半年公司出席中塔数字商业会议并与塔吉克斯坦签署数字经济合作协议，推进塔吉克斯坦智慧城市、AI 政务落地，布局中亚数字丝路市场；同步规划 AI 游戏、AI 短剧文娱出海业务，搭配 MWC 发布的海外政务 AI 方案，形成“海外政务数字基建+ AI 文娱消费”双主线出海布局，打通国内技术输出、海外市场变现的完整链路。

2、深化产品营销与销售精细化管控，夯实经营底盘与盈利根基

报告期内，公司持续深化销售全链条精细化管理，围绕商机质量、产品结构、区域布局、考核机制、数字化赋能五大维度全面落地提质增效举措，持续优化经营质量、夯实盈利基础。公司实行差异化商机准入机制，严控项目盈利质量，严把项目入口关，增加信创、AI 自研产品的销售占比，在全国专注拓展标准化 AI 产品，全面提升销售毛利率；区域经营上，公司做强双总部稳固总部基本盘，总部外区域推行代理合伙人轻量化运营模式，关停低效亏损机构，有效优化区域经营效益考核层面重构激励导向，提高软件及 AI 高毛利产品考核权重，分品类落实预付回款机制，专项清收存量应收账款，筑牢现金流安全防线。同时，公司以 AI 工具全面赋能销售工作，标准化产品推行远程交付、零交付模式，降本增效。通过全方位优化管控体系、倾斜优质资源，全力冲刺全年合同与毛利目标，稳步提升整体经营质量。

公司持续深化渠道建设和产品化运营能力。渠道端优化合作伙伴布局，在 AI 业务上已与 20 家 ISV 形成合作，通过分级分类管理机制与渠道赋能，提升渠道合作伙伴的项目拓展能力。产品端梳理核心产品体系，推动产品标准化、市场化，建立科学的产品定价体系，结合市场需求和竞争态势制定差异化定价策略；配套完善产品推广物料，夯实团队自研产品推广能力，有效降低交付成本、提升产品毛利。

AI 业务转型层面，公司全力推广智启 MaaS、智启 Agent、WellWork 智能体操作系统等 AI 平台产品，拓宽在数字政府、央国企、企业等领域的应用场景；同时积极开拓 AI 健康（乐呈健康）、AI 电商（乐呈好物）、AI 教育等 C 端 B 端市场，创新商业模式和盈利增长点。

3、商业模式由传统项目型向 AI 运营型、消费型转型升级

报告期内，公司在稳住传统政企项目基本盘基础上，围绕算力底座、G/B 端运营化改造、C 端消费业务、全球化运营、组织产品体系重构等多维度推进转型，把一次性项目交付模式，转向 AI 运营订阅、按 Token 计费、平台运营等持续性收入模式。通过 WellWork 智能体操作系统，将二十余年政务数字化能力升级为智能体操作系统，推出数字公务员、数字员工，面向政府、企业输出开箱即用智能体，支持订阅、平台服务模式，通过服务和购买 Token 方式收费，把传统政务软件改造为可持续迭代运营的平台产品。布局 C 端消费型业务，建设“服务+硬件+商品”消费闭环，形成消费型业务矩阵。打造 AI 商城生态，上线乐呈好物 AI 商城，自研家用健康硬件、健康消费品上线销售，公私域直播已经开始实现收入，正步入快速发展阶段。通用 AI 工具 Phylli、AI 游戏、AI 短剧优先拓展海外市场，把 AI 运营、消费业务推向海外，带动 Token 出海，实现全球化运营。

4、深化交付运维全链条管控，技术赋能提升研运交付核心能力

在现有存量项目方面，公司构建“研发—交付—运维”铁三角协同机制，打破传统条线分割壁垒，实现从需求响应到交付落地再到持续运维的全链路贯通。交付侧推行“标准化产品+业务模块化配置”的产品化交付模式，依托自研产品标准库与实施工具体系，大幅降低现场定制开发占比，项目交付周期同比缩短，交付质量稳步提升。建立项目经理能力分级的管理机制，统筹全局交付力量实行“行业统管、总部调配”，实现人力资源按需动态调度与效能最大化。运维侧创新推行“弹

性驻点+远程支撑+人员复用”的轻量化运维模式，强化运维项目全周期成本核算与动态预警机制，从源头压降非必要人力投入。同时，以 AI 技术重构运维体系，依托视频监控智能运维一体机等自研产品，构建“AI+视频诊断+运维智能体”的智能运维闭环，实现故障自动发现、工单智能分拨、处置路径规划与报告自动生成的全流程无人化，推动运维从“人工被动响应”向“AI 主动治理”跃迁。通过研运交付一体化管控，实现质量、成本、时效三维度协同优化，全面提升项目经营质效。

5、强化产品研发全流程管控，推动 AI 研发提效与产品落地

（1）完善产品立项动态管理，强化产品全周期管控

报告期内，公司为适应 AI 技术快速迭代及产品研发、财务合规管理要求，调整产品立项组织方式，由年度集中立项转向结合市场需求、资金计划和研发节奏动态发起、滚动更新。技术中心协同财务、经营中心建立产品清单动态管理机制，围绕产品定位、技术可行性、AI 融合、交付实施、安全合规及市场应用等维度开展评审。截至 2026 年 6 月，公司已完成 WellWork 平台、视觉智联终端、多模态材料审核智能体（V1.0）、万鸿 RTU WF-R100 产品（V1.1）、Phylli、AI 短剧、AI 游戏等新产品立项及开发，并推进视频监控智能运维一体机产品（V2.0）、乐呈好物、乐呈健康平台升级迭代，产品方向覆盖 G 端、B 端、C 端等领域。公司同步加强研发过程、版本迭代和产品化成果落地，推动研发投入与市场需求相匹配。

（2）聚焦组织级智能体与通用产品，推进标准化研发

报告期内，公司围绕可复用、可配置、可扩展的产品方向，完成 WellWork 智能体操作系统上线，构建由智启 MaaS、智启 Agent 和高质量数据集平台提供模型、开发工具与数据支撑，WellWork 承担智能体统一运行、调度和协同的产品体系。WellWork 面向政府、央国企、中小企业、教育等领域，支持数字公务员、数字民警、数字员工等智能体形态。依托公司政务服务及行业场景积累，相关智能体产品已进入政务核心业务流程，同时，在企业端，推出了数字员工运营平台，支持线上 Token 套餐付费与线下 AI 定制两种销售模式，满足不同规模企业的 AI 实际需求。与此同时，公司推进视觉智联终端、多模态材料审核智能体、视频监控智能运维一体机及鸿蒙水利遥测终端等通用产品研发和迭代，在研发过程中强化共性组件复用、接口标准、信创适配、本地化部署及交付便利性，提升产品快速部署与复制能力。

公司研发的人工智能万能工具 Phylli 已在国内外正式上线，成为全民免费的生活工作助手、终身学习工具、OPC 创业平台，探索由智能体参与群组对话，并承担信息整理、沟通协调和任务提醒等工作。Phylli 目前重点围绕生活、学习、办公创业三类通用需求建设产品能力。产品可围绕出行等多人计划，归集日期、预算、交通和偏好，整理冲突、待确认事项及行动方案；在学习任务中，可持续接收课程资料、读书笔记、练习错题和反馈，围绕学习目标组织讲解、复习与成果；在办公及个人创业任务中，可将分散的文件、消息、表格和历史版本整理为目标、依据、已确认口径及未决问题，并进一步形成文档、分析、演示或计划。产品价值不只在覆盖任务种类，更在于让同一项任务具有可以持续恢复和推进的上下文，在行业内形成独特的竞争优势。

6、深化管理模式变革，AI 赋能经营提效

报告期内，公司推动管理数字化、决策智能化，以 Wellwork 系统为核心载体，将 AI 能力与业务管理场景深度融合。日常管理方面，在 Wellwork 上线智能办公助手功能，覆盖日常高频审批场景，实现信息自动填充、流程自动提取，同时依托语义提炼功能优化复杂审批流程，高效辅助高层决策、提升审批精准度。风险管控方面，搭建财务报销专项知识库与规则模型，初步形成 AI 智能审批决策能力，精准识别报销合规风险、推送审核建议，实现财务风险前置管控。合规管理方面，整合内外合规资源搭建合同知识库，上线法务数字员工，实现合同智能审核、法条检索等功能，降低人工审查疏漏，持续迭代文书智能起草功能，夯实法治管理能力。经营监测方面，搭建预算智能预警机制，实时监控预算异常指标并分级推送预警，助力经营偏差动态调控；同步探索数字经营助手，实现经营指标多维分析、趋势解读与全景透视，为公司智慧化、数字化经营决策筑牢数据与智能底座。

7、践行正确政绩观，党建赋能促经营发展

报告期内，公司党委持续巩固制度建设、作风教育、品牌宣传工作基础，紧扣年度党建重点任务推动党建与企业 AI 转型、经营发展深度融合。聚焦树立和践行正确政绩观主线，扎实开展专题学习教育，印发《南威软件集团党委关于树立和践行正确政绩观的十条要求》，从方向坚守、实干担当、科创 AI、廉洁合规、考核导向等方面指明干事履职行动导向，引导党员干部摒弃形式主义、短视思维，以长效实干推动高质量发展。组织开展优秀共产党员评选表彰工作，隆重表彰宣传先进典型，引导全体党员对标学习忠诚担当、务实奉献等优良作风，发挥党员先锋模范引领作用。深化“党建强、发展强”品牌建设，梳理提炼党建赋能数字产业、AI 创新实践经验，参与中央网信办互联网企业党建案例评选，不断擦亮非公党建示范品牌，切实把党建优势转化为企业发展动能。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

（一）算力中心建设与租赁服务情况

公司持续推进北京七星园数字经济产业智算中心整体建设及商业化运营工作，项目主体工程已于2026年7月30日封顶，计划于2027年上半年整体投入运行，将成为一线城市稀缺的本地化算力资源。2025年上架的首批算力服务器现已常态化开展租赁业务，公司创新优化算力调度与Token计费体系，同步拓展政企客户与渠道合作，为智算中心全面投产后的规模化运营储备客户资源，不断夯实人工智能产业算力底座。

（二）海外业务进展情况

公司阿尔及利亚国家公共服务平台项目继2025年完成6个核心系统验收后，于当地时间2026年7月5日正式全面商用，上线首日注册用户突破10万人，单日办件量超5万件，项目取得里程碑式落地成效。同时公司持续深化与华为的深度出海协同机制，联合开展全球化市场营销；共同参与2026年巴塞罗那世界移动通信大会（MWC）、数字中国建设峰会等重要行业展会，联合发布海外政务

一网通与政务智能体一体化解决方案，并通过华为海外云向南非SITA公司提供大模型Agent订阅服务。

（三）C 端业务进展情况

公司围绕 AI 文娱与 AI 消费生态两大板块推进业务布局。文娱方面，旗下魔趣视界首款海外二合休闲游戏《海滩奇缘》已于 7 月 12 日公测上线、8 月 1 日正式发行海外市场，全流程引入 AI 生产管线显著压缩研发周期与成本，2026 年计划完成海外 2 款、国内 2 款游戏研发发行；首部海外 AI 短剧已于 8 月完成，下半年预计出品 25 部，按年产超 100 部产能规划推进，自建海外短剧 APP 发行平台预计 10 月上线，构建“内容生产+自有平台发行”一体化体系，游戏与短剧共同构成 Token 经济重要消耗场景。消费生态方面，公司构建“智能硬件+健康消费品+AI 商城”三位一体矩阵，自研手环、戒指、体脂秤、血压计、动态心电仪等健康硬件及药食同源、膳食补剂等产品已于 8 月起陆续上市，AI 商城“乐呈好物”已发布 MCP 服务全面开放生态，各大模型可一键接入完成智能购物，成为智能体时代 AI 原生购物入口与 C 端消费公共基础设施；同时通过公域与私域多元化运营方式，开展直播带货业务，产生公域私域直播收入，实现从 0 到 1 的突破，持续建立自有品牌效应。

三、报告期内核心竞争力分析

✓适用 □不适用

公司紧跟全球人工智能与数字经济发展浪潮，坚持“All in AI”战略，以行业顶级资质为信用背书、以技术创新为内核、以行业深耕为根基、以场景落地为导向、以生态合作为支撑，已形成覆盖技术研发、产品重构、算力支撑、场景落地、创新业务、全球化布局的全链条核心竞争力。依托自主可控的AI技术底座与丰富的政务行业积淀，公司在数字政府、公共安全、社会治理、智慧水利、智慧政法等领域已形成显著领先优势；同时全面推进人工智能战略转型，从电算协同的产业底座，到WellWork智能体操作系统，再到通用AI应用与文娱、健康、消费场景生态，公司已完成“算电协同基建+核心技术+全端场景+全球化生态”的整体布局。在落地节奏上，游戏、短剧、AI万能工具、智能硬件等C端业务已进入市场投放阶段，将率先形成收入贡献；智算中心与储能电站投运后，算力与能源服务将逐步释放效益；脑健康等前沿医学布局着眼中长期社会价值。各板块进入相互协同、促进落地的新阶段，新旧动能转换稳步推进，公司综合竞争实力持续增强，未来发展前景广阔。

（一）顶级资质赋能集团发展，权威背书夯实产业根基

公司拥有全面的行业顶级资质，包括CCRC信息安全服务资质一级（安全集成一级、软件安全开发一级、安全运维一级）、国家建筑智能化系统设计专项甲级、国家电子与智能化工程专业承包一级、ITSS运维服务能力成熟度一级、CPMM软件项目管理能力成熟度一级、软件服务商交付能力一级、IT数智化服务能力评估人工智能服务能力一级、IT数智化服务能力评估大模型服务能力一级、CSMM软件过程能力成熟度5级、CMMI国际软件过程能力成熟度五级，并取得了DCMM数据管理能力成熟度三级等资质，是行业内资质最高最全的企业之一。

公司是国家数字政府建设联盟常任副理事长单位、互联网+政务服务电子证照国家标准制定的组长单位、国家电子文件管理推进联盟副理事长单位、国家智慧城市标准化专题组组长单位、中国软件行业协会副理事长单位、福建省软件行业协会会长、福建省大数据产业商会执行会长单位、福建省网信产业联合会副会长单位。

公司斩获多项荣誉，先后入选“2025年度中国信创软件高质量发展百强”“中国软件诚信示范企业”“2025年软件和信息技术服务企业品牌TOP100”“福建省创新型民营企业100强”“福建省互联网综合实力前50家企业”荣誉榜单。

（二）AI+垂直行业全栈技术体系持续完善，构建安全可信的智能体产品能力

公司持续完善“模型—数据—智能体—业务执行”一体化技术体系，在智启MaaS、智启Agent及高质量数据集平台基础上，上线WellWork智能体操作系统，形成由底层模型服务、数据治理、智能体开发到跨系统任务执行的产品链路。智启MaaS已接入20余款主流大模型，支持模型接入、训练微调、效果评测、推理部署和信创私有化部署；智启Agent支持可视化及自然语言零代码构建，并沉淀行业组件和智能体资产；WellWork通过本地化部署、物理隔离、沙箱运行、分级授权、身份绑定、技能扫描及日志追溯等机制，满足政企客户对数据安全、权限控制和操作审计的要求。2026年上半年，南威智启大模型完成算法备案，公司获评“华为2026年优选级解决方案开发伙伴”；2026年上半年，公司取得10项发明专利授权、6件软件著作权。截至报告期末，公司及子公司累计拥有专利203项，其中发明专利154件、实用新型专利16件、外观设计专利33件；累计取得软件著作权1,066件。

（三）AI+行业知识深度融合，形成组织记忆、技能资产与场景闭环

公司将多年积累的政务、公安、社会治理和政法行业知识，与大模型、知识库、规则引擎及智能体技术结合，推动行业知识由文档和数据沉淀向可调用、可执行的业务能力转化。依托WellWork组织级记忆和统一技能中心，公司将客户知识、业务规则、流程规范及岗位经验沉淀为可检索、可复用、可迭代的组织知识和技能资产，并通过系统调度网关在授权范围内调用现有业务工具，支持数字公务员、数字民警和数字员工参与实际业务流程。高质量数据集平台在政务领域围绕办事意图、政策问答、政务术语、材料预审规则、审批案例、审批规则及证照照面数据标准等7类专题数据集开展全生命周期管理，为智能问答、智能申报、材料预审、智能审批和政务数字人等应用提供可追溯的数据支撑。獬豸智阅2.0配套的政法智能法律智库收录法律法规23,227条、裁判案例27,044条，支持法条检索、关联案例推送和办案文书辅助生成，形成从行业知识沉淀、智能检索到业务辅助应用的闭环。

（四）智算中心主体工程完成，构筑自主可控AI底层基础设施

算力与能源是人工智能产业的基础设施，直接决定Token的成本与产能。南威北京七星园智算中心主体工程已于2026年7月30日完成建设，项目已取得北京市发改委批文，年综合能耗控制在16,719吨标准煤以内，依托该能耗指标，理论可承载算力规模超2万PFlops。现阶段，由中国电子工程设计院编制深化设计方案，项目首期设计算力规模7,568PFlops。在能耗指标日益稀缺

的背景下，为项目建设运营奠定了坚实的合规基础；能源布局同步推进，6 个储能电站项目已完成申报。智算中心投运后，在保障自有大模型训练推理与智能体研发的同时，将对外提供算力服务；随着储能电站集群落地，“新能源+智算”的电算协同格局即将形成，为各场景 AI 应用提供自主可控、成本最优的算力与能源保障。

（五）创新业务多点突破，全新增长曲线蓄势成型

1、AI 文娱：首款海外游戏公测上线，AI 短剧产能启动

游戏业务方面，旗下魔趣视界首款海外二合休闲游戏《海滩奇缘》已于 7 月 12 日公测上线，于 8 月 1 日正式面向海外市场发行。游戏以治愈系海滨小镇为舞台，融合家庭剧情与二合合成玩法，面向全球全年龄段休闲玩家；美术生成、剧情创作、多语言本地化、数值调优等环节全流程引入 AI 生产管线，显著压缩研发周期与成本。依托二合品类突出的付费深度与长线经营属性，游戏上线后将形成持续的海外收入来源。2026 年公司计划完成海外 2 款、国内 2 款游戏的研发发行。

短剧业务方面，首部海外 AI 短剧将已于 8 月发行，2026 年下半年预计出品 25 部高质量 AI 短剧，并按年产超 100 部的产能规划持续推进。在发行渠道上，公司自建海外短剧 APP 发行平台预计 10 月上线发布，构建“内容生产+自有平台发行”一体化的海外运营体系，摆脱对第三方渠道的依赖，实现从内容收入向平台运营收入的价值延伸。AI 短剧从剧本生成、分镜设计到画面生成、配音合成均由 AI 深度驱动，是算力资产向内容资产、再向海内外发行收入转化的直接载体，与游戏业务共同构成公司 Token 经济的重要消耗场景。

2、AI 消费生态：自研智能硬件、健康消费品与开放 AI 商城，覆盖智能消费全场景

围绕健康与消费场景，公司构建“智能硬件+健康消费品+AI 商城”三位一体的消费矩阵。硬件端，自研无屏健康手环、智能戒指、8 电极智能体脂秤、血压计、动态心电仪等智能健康系列家用智能健康硬件；产品端，自研药食同源、健康食品、膳食补剂等系列产品，与健康服务形成“检测—干预—消费”的自有产品服务体系，自有品牌硬件与产品已于 8 月陆续上市。

平台端 AI 商城 APP——“乐呈好物”已发布 MCP 服务并全面开放生态，各家大模型均可一键接入、完成智能购物，使商城成为智能体时代的 AI 原生购物入口，成为 AI 时代 C 端消费的公共基础设施；同时通过公域与私域多元化运营方式，持续建立自有品牌效应。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	214,586,108.28	313,749,470.50	-31.61
营业成本	143,432,571.93	237,834,791.25	-39.69
销售费用	42,172,378.44	38,429,476.67	9.74
管理费用	83,984,659.49	84,545,967.72	-0.66
财务费用	10,114,950.10	14,790,847.75	-31.61
研发费用	53,342,391.76	44,681,346.49	19.38

经营活动产生的现金流量净额	-145,524,695.78	17,010,316.55	-955.51
投资活动产生的现金流量净额	-126,661,315.26	-41,062,154.77	-208.46
筹资活动产生的现金流量净额	135,393,651.68	9,406,986.00	1,339.29

营业收入变动原因说明：主要系报告期内政府单位项目建设周期、验收流程等客观条件制约，导致项目验收同比减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内营业收入同比减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内职工薪酬、广告费同比增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内业务招待费、资产折旧摊销费同比减少及职工薪酬同比增加综合所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内主利息支出同比减少大于未确认融资收益确认的利息收入同比减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司研究开发费同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内取得借款收到的现金，扣除偿还债务支付的现金后，净额同比增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	152,689,696.14	3.27	308,445,961.98	6.33	-50.50	主要系报告期内公司经营现金净流出增加及购建固定资产、在建工程等长期资产支付的现金增加所致。
应收票据			1,000,000.00	0.02	-100.00	主要系报告期内公司将持有的应收票据进行背书转让所致。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	553,762.50	0.01	3,653,235.79	0.07	-84.84	主要系报告期内公司将持有的应收款项融资票据背书转让所致。
在建工程	340,267,121.80	7.29	232,974,946.49	4.78	46.05	主要系报告期内公司加快北京丰台科技园东区三期 1516-59B 地块项目建设进度, 工程建设投入增加所致。
开发支出	21,815,467.02	0.47	31,857,896.01	0.65	-31.52	主要系报告期内部分研发项目达到预定可使用状态, 结转至无形资产所致。
应付票据	112,326,769.83	2.41	167,356,125.46	3.43	-32.88	主要系报告期内公司应付票据到期兑付, 余额相应减少所致。
应付职工薪酬	23,451,127.83	0.50	33,890,003.66	0.70	-30.80	主要系报告期内公司支付上年末已计提的职工年度绩效奖金所致。
租赁负债	3,388,228.99	0.07	5,211,094.34	0.11	-34.98	主要系报告期内支付到期租赁负债款及长期租赁业务规模缩减所致。
长期应付款	15,337,500.00	0.33			100.00	主要系报告期内公司新增融资租赁, 相应长期应付款项增加所致。
预计负债	510,348.18	0.01	198,235.54		157.45	主要系报告期内或有负债增加所致。

其他说明
无

2、境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产40.59（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第八节财务报告、合并财务报表项目注释七、（31）“所有权或使用权受限资产”。

4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司新增设立 7 家子公司，投资 1 家联营企业。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产								
应收款项融资	3,653,235.79						-3,099,473.29	553,762.50
其他权益工具投资	160,703,870.00							160,703,870.00
其他非流动金融资产	106,303,859.28							106,303,859.28
合计	270,660,965.07						-3,099,473.29	267,561,491.78

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
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
福建南威软件有限公司	子公司	软件开发与技术服务等	12,500	69,609.71	21,462.73	2,145.37	-2,064.85	-1,655.05
深圳太极数智技术有限公司	子公司	计算机软硬件的技术开发及销售, 计算机系统集成, 计算机技术咨询	8,000	42,994.32	28,311.46	2,865.95	389.16	357.01
南威北方科技集团有限公司	子公司	软件开发与技术服务、建设工程施工等	50,000	108,744.44	42,444.64	758.57	-3,519.93	-2,988.03

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、AI 垂直赛道同质化加剧与政企数字化竞争升级风险

2026 年数字经济与政务 AI 应用全面深化，大模型开源迭代提速、行业准入门槛持续降低，互联网巨头、头部科技企业持续深耕政务数字化、城市治理、数据要素等核心赛道，中小厂商低价内卷竞争常态化，市场竞争从通用技术比拼转向垂直场景落地、定制化服务、项目性价比的全方位角逐。行业同质化竞争进一步加剧，叠加各地政府数字化采购预算收紧、项目招投标限价常态化，预计全年行业项目整体毛利率将持续承压。面对以上风险，公司深耕主业，持续夯实核心技术能力、深耕垂直应用场景、迭代创新商业模式，构建差异化竞争壁垒，对冲行业内卷压力；推行分区差异化商机准入与经营策略，严控项目盈利质量，严把项目入口关，增加信创、AI 自研产品的销售占比，在全国专注拓展标准化 AI 产品，全面提升销售毛利率。同时，全面提速落地新增长曲线，不断提升抗风险能力与可持续发展能力。

2、资产减值与经营性现金流波动风险

2026 年宏观经济复苏节奏存在不确定性，部分地方政府财政收支压力仍存，导致项目回款周期拉长。公司预计全年应收账款占总资产比例仍维持在较高水平，一定程度上影响公司资金周转效率，增加了流动性管理压力。公司客户主要为各级政府及事业单位，具备财政预算保障，整体信用风险可控、实质性大额坏账概率较低。同时，公司将用好党中央国务院以及各部委出台的清欠政策，搭建应收账款专项治理机制，落地精细化风控管理体系，专项开展存量及逾期款项催收清理工作，多举措提升回款效率，尽快将计提减值损失的客户欠款回收对冲，增加经营利润；并将审慎开展资产减值测试，精准计提减值准备，夯实资产质量，持续优化经营性现金流结构，保障公司资金链稳健。

3、前沿技术迭代加速与研发成果转化不及预期风险

2026 年 AI 大模型、数据要素确权、智能算力、数字孪生等技术进入高速迭代期，技术路线、行业标准更新速度快，政企客户技术需求持续升级，对企业研发前瞻性、落地适配性提出更高要求。若公司在前沿技术路线判断偏差、研发进度滞后，或自研 AI 产品、数字化解决方案无法快速适配客户最新需求，将导致产品竞争力下滑、研发资源错配，影响公司长期技术布局与业绩增长。针对该风险，公司优化敏捷研发体系，联动一线业务实时捕捉市场与客户技术需求，形成“市场—研发—落地”快速闭环；聚焦政务数字化核心赛道精准投入研发资源，规避无效研发；深化产学研协同创新，联合顶尖机构攻坚前沿技术，分散研发风险；加快自研技术与现有项目、产品的深度融合，推动技术成果快速规模化落地，提升研发投入产出比。

4、经营战略转型不达预期风险

当前人工智能行业正两极分化，头部科技企业依托技术、算力、资本及生态优势形成较高行业壁垒，行业中小厂商普遍面临产品同质化突出、场景落地难度大、商业化变现周期长等行业共

性问题。同时，AI 技术迭代速度快、下游客户需求持续升级，市场对垂直场景适配能力、定制化服务水平及项目落地交付效果的要求持续提升。公司正全力推进向全栈 AI 科技企业的战略升级，新赛道业务整体仍处于规模化培育阶段，在技术沉淀、产品迭代打磨、市场拓展及商业化放量等方面仍存在一定不确定性。若公司未来无法持续实现技术、产品、服务的差异化突破，新业务增量落地不及预期，或将导致整体战略转型节奏滞后，进而对公司年度经营目标达成及长期战略落地造成不利影响。为有效应对战略转型过程中的不确定性风险，公司围绕技术创新、产品迭代、市场落地、生态协同四大维度制定专项应对举措，全面赋能新赛道稳健发展、加速新旧动能切换。技术研发端，公司持续深耕 AI 核心技术自研，依托自有算力底座与智启大模型、WellWork 智能体操作系统等核心成果，聚焦垂直行业场景打磨差异化技术方案，持续增厚自主知识产权壁垒，规避行业同质化竞争风险，同时建立快速迭代的技术研发机制，适配 AI 行业高速技术迭代节奏与市场需求变化。产品运营端，坚持市场与用户双导向，依托 G 端政务领域深耕多年的落地服务经验，联动 C 端 AI 万能工具、AI 文娱、智能硬件等创新产品矩阵，持续优化产品功能与交付服务体系，提升定制化场景适配能力与用户体验，强化市场化核心竞争力。市场拓展端，公司依托生态合作、海外数字经济合作资源，统筹国内政企市场与海外市场双线布局，推动 AI 政务方案、算力服务、AI 文娱产品多业态落地，拓宽商业化变现渠道，加速新业务规模化增收。风控管理端，公司搭建覆盖技术研发、产品运营、市场拓展、合规经营的全流程风险管理体系，常态化开展风险研判与预案优化，动态调整战略落地节奏，保障 AI 全产业链布局稳步推进，有效对冲新业务培育期风险，保障公司整体战略转型及长期经营目标有序落地。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
张媛	董事会秘书	聘任	工作调动	不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2026 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，经公司董事长提名、董事会提名委员会资格审查，公司董事会同意聘任张媛女士为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	吴志雄	在直接或间接控制南威软件期间，本人或本人控制的其他企业将不从事与南威软件构成竞争或可能构成竞争的业务；如南威软件将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入南威软件，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本人或本人控制的其他企业获得与南威软件构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予南威软件。	作为南威软件的控股股东或实际控制人期间	是	作为南威软件的控股股东或实际控制人期间	是		
	解决关联交易	吴志雄	将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构与公司之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益；本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。	作为南威软件关联人期间	是	作为南威软件关联人期间	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	吴志雄	在担任公司董事、监事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份不超过所持有发行人股份总数的百分之五十；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述承诺事项不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。	作为公司董事、监事、高级管理人员期间	是	作为公司董事、监事、高级管理人员期间	是		
	其他	南威软件	1、公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在证券监管部门做出认定或处罚决定后 30 天内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格根据发行价格加上同期银行存款利息与回购义务触发时二级市场价格孰高来确定（公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整）。2、公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在该等违法事实被证券监管部门做出认定或处罚决定后 30 天内依法赔偿投资者损失。3、公司未能履行上述承诺时，应在证监会指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。	长期	否	长期	是		
	其他	吴志雄	1、南威软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断南威软件是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用南威软件的控股股	长期	否	长期	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			东地位促成南威软件在证券监管部门做出认定或处罚决定后 30 天内启动依法回购南威软件首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内制定股份回购方案，依法回购公司股东已转让的原限售股份，回购价格根据发行价格加上同期银行存款利息与回购义务触发时二级市场价格孰高来确定（南威软件上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整）。2、南威软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被证券监管部门做出认定或处罚决定后 30 天内依法赔偿投资者损失。						
	其他	吴志雄	如公司存续期内应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失赔偿的责任，保证公司不因此受到损失。	公司存续期	否	公司存续期	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☒适用 ☐不适用

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报表出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告。审计报告中“强调事项”为：2024 年南威软件因北京七星园数字经济产业智算中心建设项目预付北京云软数智科技有限公司 22,255.00 万元项目款，截至 2025 年末余额 18,264.08 万元，该笔款项主要用于采购算力设备，南威软件根据智算中心算力运营需求已部分到货。因受智算中心主体建设工程进度影响，尚不具备安装环境，部分算力设备尚未到货安装。该事项不影响已发表的审计意见。

报告期内，公司高度重视审计报告中强调事项，积极采取有效措施加快推进相关工作，以保证公司持续稳定健康发展，切实维护公司和投资者利益，公司北京七星园数字经济产业智算中心主体结构已于 2026 年 7 月 30 日封顶，计划于 2027 年上半年整体投入运行。

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、报告期内上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人吴志雄先生的诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
关于 2025 年日常关联交易执行情况 及 2026 年日常关联交易预计的公告	内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定 信息披露媒体披露的公告，公告编号：2026-024

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							26,449.63								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							45,217.83								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							45,217.83								
担保总额占公司净资产的比例(%)							26.14								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）公司投资基金的相关进展

1、2026 年 3 月 16 日，鉴于已投资项目未完全退出，为保证基金正常运营及已投项目的有序退出，保障基金合伙人的利益，经全体合伙人一致同意，决定将泉州海丝起航投资合伙企业（有限合伙）存续期延长至 2031 年 3 月 31 日（即存续期由 5 年延长至 10 年）。

2026 年 7 月 21 日，泉州海丝起航投资合伙企业（有限合伙）已与壹新（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）签署《壹新(天津)企业管理合伙企业(有限合伙)财产份额转让协议》，并于 2026 年 8 月 3 日完成工商变更手续，目前该笔投资处于退出期。

2、截至本报告期末，因管理人宁波梅山保税港区南威道高投资管理合伙企业（有限合伙）至今未有合适的投资项目，公司及其他有限合伙人未对宁波梅山保税港区安高股权投资基金合伙企业（有限合伙）进行出资。

（二）北京全球总部及智算中心建设进展

2023 年 8 月 10 日，公司第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于建设公司北京全球总部项目的议案》，决定建设公司北京全球总部。该项目已完成投资备案（京丰台发改(备)（2022）34 号），公司北京全球总部建成后，将承载公司产业发展、技术研发、业务拓展、生态建设等多项功能。根据项目建设进度，公司北京全球总部项目已于 2026 年 7 月 30 日封顶，后续进展详见相关公告。

2024 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于在北京全球总部开展算力业务的议案》，决定在所述北京全球总部项目上开展算力业务，项目将服务于公司发展人工智能、政府公共算力及企业算力。根据项目建设进度，位于全球总部项目的智算中心主体结构已于 2026 年 7 月 30 日封顶，计划于 2027 年上半年整体投入运行，后续进展详见相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	62,726
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
吴志雄		193,622,224	33.36	0	质押	134,290,458	境内自然 人
泰安启重始源企业管理 合伙企业(有限合伙)	-5,803,600	28,148,400	4.85	0	无	0	境内非 国有法 人
上海云鑫创业投资有限 公司		11,986,824	2.07	0	无	0	境内非 国有法 人
嘉兴悦合智创科技合伙 企业(有限合伙)	2,912,003	2,912,003	0.50	0	无	0	境内非 国有法 人
华熙昕宇投资有限公司	2,440,700	2,440,700	0.42	0	无	0	境内非 国有法 人
龚强	730,000	2,050,000	0.35	0	无	0	境内自 然人
钱晓红	193,000	1,725,000	0.30	0	无	0	境内自 然人
香港中央结算有限公司	-3,405,923	1,491,170	0.26	0	无	0	其他
王军	1,480,100	1,480,100	0.26	0	无	0	境内自 然人
华建军	-190,000	1,380,000	0.24	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
吴志雄	193,622,224			人民币普 通股	193,622,224		
泰安启重始源企业管理合 伙企业(有限合伙)	28,148,400			人民币普 通股	28,148,400		
上海云鑫创业投资有限公司	11,986,824			人民币普 通股	11,986,824		

嘉兴悦合智创科技合伙企业（有限合伙）	2,912,003	人民币普通股	2,912,003
华熙昕宇投资有限公司	2,440,700	人民币普通股	2,440,700
龚强	2,050,000	人民币普通股	2,050,000
钱晓红	1,725,000	人民币普通股	1,725,000
香港中央结算有限公司	1,491,170	人民币普通股	1,491,170
王军	1,480,100	人民币普通股	1,480,100
华建军	1,380,000	人民币普通股	1,380,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中吴志雄先生与上述其他股东无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知上述其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其它情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东、实际控制人吴志雄先生为降低股票质押率及个人资金需求，计划于 2026 年 7 月 15 日至 2026 年 10 月 14 日期间，通过集中竞价方式减持公司股份数量不超过 5,803,605 股，即不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持公司股份数量不超过 11,607,200 股，即不超过公司股份总数的 2%（详见公告编号：2026-037）。

2026 年 7 月 12 日，公司控股股东、实际控制人吴志雄先生决定提前终止上述减持计划，该减持计划未实施（详见公告编号：2026-040）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：南威软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	152,689,696.14	308,445,961.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		1,000,000.00
应收账款	七、5	1,415,841,292.73	1,599,456,393.20
应收款项融资	七、7	553,762.50	3,653,235.79
预付款项	七、8	35,747,482.02	47,195,989.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	20,251,846.66	19,059,339.63
其中：应收利息			
应收股利		850,841.78	850,841.78
买入返售金融资产			
存货	七、10	509,139,109.12	431,683,640.76
其中：数据资源			
合同资产	七、6	147,042,445.72	176,007,315.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	31,321,965.36	33,243,299.62
其他流动资产	七、13	73,047,802.49	68,668,719.54
流动资产合计		2,385,635,402.74	2,688,413,895.90
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	七、16	27,166,793.23	30,860,812.94
长期股权投资	七、17	188,542,023.21	196,796,493.89
其他权益工具投资	七、18	160,703,870.00	160,703,870.00
其他非流动金融资产	七、19	106,303,859.28	106,303,859.28
投资性房地产	七、20	20,607,719.23	21,025,837.09
固定资产	七、21	137,059,522.08	141,839,463.82
在建工程	七、22	340,267,121.80	232,974,946.49
生产性生物资产			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
油气资产			
使用权资产	七、25	9,392,196.03	11,525,703.90
无形资产	七、26	437,108,579.90	454,045,391.65
其中：数据资源			
开发支出	八	21,815,467.02	31,857,896.01
其中：数据资源			
商誉	七、27	46,475,674.77	46,475,674.77
长期待摊费用	七、28	2,710,130.98	2,548,458.48
递延所得税资产	七、29	250,292,895.01	221,048,030.25
其他非流动资产	七、30	534,851,120.10	528,567,857.48
非流动资产合计		2,283,296,972.64	2,186,574,296.05
资产总计		4,668,932,375.38	4,874,988,191.95
流动负债：			
短期借款	七、32	738,699,771.43	648,515,374.49
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	七、35	112,326,769.83	167,356,125.46
应付账款	七、36	837,167,477.90	867,017,352.26
预收款项			
合同负债	七、38	320,982,313.20	341,017,767.76
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	七、39	23,451,127.83	33,890,003.66
应交税费	七、40	200,172,809.31	243,394,093.85
其他应付款	七、41	36,129,074.99	40,887,144.89
其中：应付利息			
应付股利		61,958.19	
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	七、43	164,994,995.78	154,866,837.03
其他流动负债	七、44	33,656,381.42	37,056,919.52
流动负债合计		2,467,580,721.69	2,534,001,618.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	347,133,333.33	323,123,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,388,228.99	5,211,094.34
长期应付款	七、48	15,337,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	510,348.18	198,235.54

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
递延收益	七、51	630,000.00	645,000.00
递延所得税负债	七、29	40,834,002.17	42,188,312.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		407,833,412.67	371,365,975.41
负债合计		2,875,414,134.36	2,905,367,594.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	580,360,523.00	580,360,523.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,222,355,803.73	1,222,355,803.73
减：库存股			
其他综合收益	七、77	-3,745,678.00	-3,745,678.00
专项储备			
盈余公积	七、59	100,008,137.89	100,008,137.89
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-168,914,811.07	1,162,653.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,730,063,975.55	1,900,141,439.62
少数股东权益		63,454,265.47	69,479,158.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,793,518,241.02	1,969,620,597.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,668,932,375.38	4,874,988,191.95

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：南威软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		52,590,974.87	179,277,633.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			600,000.00
应收账款	十九、1	1,075,854,143.33	1,154,558,584.47
应收款项融资			1,363,374.35
预付款项		56,677,366.80	63,829,546.37
其他应收款	十九、2	775,341,941.40	745,805,554.81
其中：应收利息			
应收股利		92,937.28	
存货		327,294,162.87	283,317,555.09
其中：数据资源			
合同资产		69,101,207.60	103,449,776.31

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		31,321,965.36	33,138,994.15
其他流动资产		45,844,155.17	42,819,274.33
流动资产合计		2,434,025,917.40	2,608,160,293.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		27,166,793.23	30,860,812.94
长期股权投资	十九、3	1,496,896,716.58	1,406,777,588.73
其他权益工具投资		158,703,870.00	158,703,870.00
其他非流动金融资产		106,303,859.28	106,303,859.28
投资性房地产		20,607,719.23	21,025,837.09
固定资产		60,690,099.75	61,722,475.49
在建工程		53,883.49	53,883.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,067,609.85	8,205,270.29
无形资产		179,372,832.90	204,772,977.89
其中：数据资源			
开发支出		11,454,390.18	14,440,099.46
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		840,853.24	1,267,004.92
递延所得税资产		162,896,076.35	145,736,855.52
其他非流动资产		192,477,949.33	192,013,940.60
非流动资产合计		2,423,532,653.41	2,351,884,475.70
资产总计		4,857,558,570.81	4,960,044,768.74
流动负债：			
短期借款		539,091,469.55	490,690,435.18
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		84,884,602.93	147,670,711.49
应付账款		823,325,451.97	953,767,705.95
预收款项			
合同负债		192,766,739.53	187,130,733.43
应付职工薪酬		4,799,994.23	10,446,316.55
应交税费		110,204,628.44	130,406,806.50
其他应付款		933,594,231.18	736,546,449.32
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		111,203,670.91	105,066,967.61
其他流动负债		18,656,074.69	18,711,061.39
流动负债合计		2,818,526,863.43	2,780,437,187.42
非流动负债：			
长期借款		203,700,000.00	274,790,000.00
应付债券			

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,334,992.29	3,930,878.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		630,000.00	645,000.00
递延所得税负债		29,750,208.03	28,801,922.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		235,415,200.32	308,167,800.71
负债合计		3,053,942,063.75	3,088,604,988.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		580,360,523.00	580,360,523.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,254,518,326.19	1,254,390,779.87
减：库存股			
其他综合收益		-3,745,678.00	-3,745,678.00
专项储备			
盈余公积		100,008,137.89	100,008,137.89
未分配利润		-127,524,802.02	-59,573,982.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,803,616,507.06	1,871,439,780.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,857,558,570.81	4,960,044,768.74

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		214,586,108.28	313,749,470.50
其中：营业收入	七、61	214,586,108.28	313,749,470.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		336,520,446.38	424,505,120.89
其中：营业成本	七、61	143,432,571.93	237,834,791.25
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			

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
分保费用			
税金及附加	七、62	3,473,494.66	4,222,691.01
销售费用	七、63	42,172,378.44	38,429,476.67
管理费用	七、64	83,984,659.49	84,545,967.72
研发费用	七、65	53,342,391.76	44,681,346.49
财务费用	七、66	10,114,950.10	14,790,847.75
其中：利息费用		21,663,156.96	31,735,632.70
利息收入		11,823,568.70	17,247,856.62
加：其他收益	七、67	1,669,020.63	2,706,618.88
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-8,846,314.95	-1,438,873.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,854,470.68	-1,517,167.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-72,718,888.55	14,864,180.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,685,620.09	3,953,967.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	76,479.05	10,945.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-204,439,662.01	-90,658,811.89
加：营业外收入	七、74	393,085.90	141,063.68
减：营业外支出	七、75	706,066.02	732,836.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-204,752,642.13	-91,250,584.67
减：所得税费用	七、76	-29,012,243.72	-16,311,273.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-175,740,398.41	-74,939,311.36
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-175,740,398.41	-74,939,311.36
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）		-170,139,961.77	-72,045,232.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,600,436.64	-2,894,078.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
(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			
2.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			
(二) 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		-175,740,398.41	-74,939,311.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-170,139,961.77	-72,045,232.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,600,436.64	-2,894,078.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.29	-0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.29	-0.12

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	129,632,659.14	283,731,166.76
减：营业成本	十九、4	100,850,382.26	244,323,057.22
税金及附加		2,129,796.75	2,351,318.73
销售费用		8,212,117.02	11,021,188.87
管理费用		39,621,580.38	44,132,804.41
研发费用		23,480,822.26	33,386,961.30
财务费用		4,210,466.29	6,734,358.94
其中：利息费用		13,577,700.35	19,895,906.28
利息收入		9,469,333.44	13,389,286.23
加：其他收益		1,066,601.90	1,771,947.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-857,934.87	821,681.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,250,872.15	995,562.10

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-37,072,764.95	3,945,150.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,569,824.05	3,950,686.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		57,662.56	10,103.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-84,109,117.13	-47,718,953.33
加：营业外收入		356,893.82	111,636.71
减：营业外支出		409,531.53	484,331.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-84,161,754.84	-48,091,647.96
减：所得税费用		-16,210,934.97	-11,293,645.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-67,950,819.87	-36,798,002.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-67,950,819.87	-36,798,002.57
（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			
（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		-67,950,819.87	-36,798,002.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		385,005,422.44	593,999,045.08
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			

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		181,457.76	438,473.43
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,302,532.26	13,604,913.29
经营活动现金流入小计		395,489,412.46	608,042,431.80
购买商品、接受劳务支付的现金		314,527,136.66	386,157,835.46
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			
支付给职工及为职工支付的现金		142,535,013.25	125,695,063.96
支付的各项税费		31,855,444.89	21,081,322.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	52,096,513.44	58,097,892.91
经营活动现金流出小计		541,014,108.24	591,032,115.25
经营活动产生的现金流量净额		-145,524,695.78	17,010,316.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,155.73	7,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,650.00	223,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		124,805.73	2,231,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,186,120.99	41,293,174.77
投资支付的现金		600,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,786,120.99	43,293,174.77
投资活动产生的现金流量净额		-126,661,315.26	-41,062,154.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金		687,606,693.73	721,674,232.10
收到其他与筹资活动有关的现金		17,996,267.47	39,585,019.98
筹资活动现金流入小计		708,002,961.20	761,859,252.08
偿还债务支付的现金		541,704,334.80	700,504,525.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,441,309.14	28,307,545.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,700,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,463,665.58	23,640,195.64
筹资活动现金流出小计		572,609,309.52	752,452,266.08

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
筹资活动产生的现金流量净额		135,393,651.68	9,406,986.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,570.11	-680.80
五、现金及现金等价物净增加额		-136,811,929.47	-14,645,533.02
加：期初现金及现金等价物余额		237,546,617.11	200,489,908.19
六、期末现金及现金等价物余额		100,734,687.64	185,844,375.17

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		225,960,726.18	454,732,896.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,899,520.71	8,045,534.56
经营活动现金流入小计		231,860,246.89	462,778,430.93
购买商品、接受劳务支付的现金		282,459,492.65	361,396,086.20
支付给职工及为职工支付的现金		41,210,699.61	40,949,027.67
支付的各项税费		10,004,495.07	5,677,028.42
支付其他与经营活动有关的现金		23,046,460.88	28,860,947.00
经营活动现金流出小计		356,721,148.21	436,883,089.29
经营活动产生的现金流量净额		-124,860,901.32	25,895,341.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			326,232.47
取得投资收益收到的现金		6,300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,410.00	99,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		699,141,243.25	664,138,356.25
投资活动现金流入小计		705,539,653.25	664,564,578.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,492,797.59	27,418,888.38
投资支付的现金		97,370,000.00	7,020,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		409,335,030.13	602,421,161.19
投资活动现金流出小计		527,197,827.72	636,860,049.57
投资活动产生的现金流量净额		178,341,825.53	27,704,529.15
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		322,850,000.00	395,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,257,132.58	40,694,360.17
筹资活动现金流入小计		342,107,132.58	436,224,360.17
偿还债务支付的现金		458,721,854.92	467,205,056.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,040,564.53	17,164,830.74
支付其他与筹资活动有关的现金		31,244,498.94	17,029,567.06

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
筹资活动现金流出小计		503,006,918.39	501,399,454.73
筹资活动产生的现金流量净额		-160,899,785.81	-65,175,094.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.03
五、现金及现金等价物净增加额		-107,418,861.60	-11,575,223.80
加：期初现金及现金等价物余额		128,474,554.24	118,896,345.63
六、期末现金及现金等价物余额		21,055,692.64	107,321,121.83

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	580,360,523.00				1,222,355,803.73		-3,745,678.00		100,008,137.89		1,162,653.00		1,900,141,439.62	69,479,158.00	1,969,620,597.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	580,360,523.00				1,222,355,803.73		-3,745,678.00		100,008,137.89		1,162,653.00		1,900,141,439.62	69,479,158.00	1,969,620,597.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-170,077,464.07		-170,077,464.07	-6,024,892.53	-176,102,356.60

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
(一) 综合收益总额											-170,139,961.77		-170,139,961.77	-5,600,436.64	-175,740,398.41
(二) 所有者投入和减少资本											62,497.70		62,497.70	2,337,502.30	2,400,000.00
1. 所有者投入的普通股														2,400,000.00	2,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他											62,497.70		62,497.70	-62,497.70	

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
(三) 利润分配														-2,761,958.19	-2,761,958.19
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														-2,761,958.19	-2,761,958.19
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）															

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
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															

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	580,360,523.00				1,222,355,803.73		-3,745,678.00		100,008,137.89		-168,914,811.07		1,730,063,975.55	63,454,265.47	1,793,518,241.02

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	580,360,523.00				1,231,986,114.36		313,172.18		100,008,137.89		447,701,699.91		2,360,369,647.34	79,284,212.53	2,439,653,859.87
加：会计政策变更															

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	580,360,523.00				1,231,986,114.36		313,172.18		100,008,137.89		447,701,699.91		2,360,369,647.34	79,284,212.53	2,439,653,859.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-235,056.89						-72,045,232.84		-72,280,289.73	-2,294,078.52	-74,574,368.25
（一）综合收益总额											-72,045,232.84		-72,045,232.84	-2,894,078.52	-74,939,311.36
（二）所有者投入和减少资本					-235,056.89								-235,056.89	600,000.00	364,943.11
1. 所有者投入的普通股														600,000.00	600,000.00

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-235,056.89								-235,056.89	-235,056.89	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股															

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结															

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
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	580,360,523.00				1,231,751,057.47		313,172.18		100,008,137.89		375,656,467.07		2,288,089,357.61	76,990,134.01	2,365,079,491.62

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	580,360,523.00				1,254,390,779.87		-3,745,678.00		100,008,137.89	-59,573,982.15	1,871,439,780.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	580,360,523.00				1,254,390,779.87		-3,745,678.00		100,008,137.89	-59,573,982.15	1,871,439,780.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					127,546.32					-67,950,819.87	-67,823,273.55
（一）综合收益总额										-67,950,819.87	-67,950,819.87
（二）所有者投入和减少资本					127,546.32						127,546.32
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					127,546.32						127,546.32
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	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	580,360,523.00				1,254,518,326.19		-3,745,678.00		100,008,137.89	-127,524,802.02	1,803,616,507.06

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	580,360,523.00				1,264,021,090.50		313,172.18		100,008,137.89	132,701,182.12	2,077,404,105.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	580,360,523.00				1,264,021,090.50		313,172.18		100,008,137.89	132,701,182.12	2,077,404,105.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-235,056.89					-36,798,002.57	-37,033,059.46
（一）综合收益总额										-36,798,002.57	-36,798,002.57
（二）所有者投入和减少资本					-235,056.89						-235,056.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-235,056.89						-235,056.89
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	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	580,360,523.00				1,263,786,033.61		313,172.18		100,008,137.89	95,903,179.55	2,040,371,046.23

公司负责人：吴志雄

主管会计工作负责人：曾志勇

会计机构负责人：曾志勇

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

南威软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为福建南威软件工程发展有限公司，于 2011 年 3 月由吴志雄等 19 名自然人股东和天津市凯信金鹏股权投资基金合伙企业等 4 名企业作为发起人，在福建南威软件工程发展有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司于 2014 年 12 月 30 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91350000743817927G 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 58,036.05 万股，注册资本为 58,036.05 万元，注册地址：福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦 2 号楼，总部地址：福建省泉州市丰泽区丰海路南威大厦 2 号楼，实际控制人为吴志雄。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司是一家人工智能科技企业，致力于构建“算力+大模型+智能体”AI 全栈能力。主营业务涵盖电算协同、智能体操作系统、通用 AI 工具、AI 文娱、AI 健康、AI 消费生态等，覆盖 G 端、B 端、C 端与全球市场。主要经营活动包括：通过直销模式参与项目投标，组建专业销售团队直接对接客户，提供从需求沟通、方案设计、项目交付到运维服务的全流程服务；通过渠道合作模式，发展区域合作伙伴、集成商进行市场拓展，形成“技术+产品+交付”的分工协作体系，同时与行业头部企业开展生态合作，实现资源互补与技术协作，联合开拓市场；C 端采用 AI 平台商城服务、直播运营、跨境电商、Token 工厂生产服务、游戏出海、AI 短剧与短剧发行平台出海等商业与消费模式实现业务落地。

(三)合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 79 户，主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳太极数智技术有限公司	控股子公司	二级	98.22	98.22
福建南威软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
南威北方科技集团有限责任公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
福建威盾科技集团有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
智慧城市（泉州丰泽）运营管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
泉州威盾智能交通系统有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京茶寿国际健康科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 7 户，减少 1 户，合并范围变更主体的

具体信息详见附注九、合并范围的变更。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

√适用 □不适用

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

√适用 □不适用

1. 本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收账款坏账准备计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

2. 本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）本公司于每年年度终了对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回净额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。对于按照资产组和资产组组合预计未来现金流量的现值确定可收回净额的商誉减值测试，如果管理层对资产组和资产组组合的预计未来现金流量的现值计算中采用的毛利率或税前折现率进行修订，且修订后的毛利率低于或税前折现率高于目前采用的毛利率或税前折现率将导致预计未来现金流量的现值减少，本公司可能因此需对商誉计提减值准备。

如果实际毛利率高于或税前折现率低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

对于按照资产组和资产组组合公允价值减去处置费用后的净额确定可收回净额的商誉减值测试，如果管理层对应用的息税折旧摊销前利润倍数进行重新修订，且修订后的息税折旧摊销前利润倍数低于目前采用的倍数，将导致公允价值减去处置费用后的净额减少，本公司可能因此需对商誉计提或进一步计提减值准备。

（2）应收账款和其他应收款及长期应收款（含一年内到期非流动资产）预期信用损失。

公司管理层根据判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（3）存货减值的估计

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、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，来判断可变现净值是否低于存货成本。

（4）长期资产减值的计提

管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

（5）固定资产的预计使用寿命与预计净残值

固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（6）金融资产的公允价值

本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（7）股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具或债务工具，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等预计信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

（8）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。本公司就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计，并根据此确认相应的所得税负债。本公司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)计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。此外，在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认

的递延所得税资产的金额。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本公司已经基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了本年所得税负债及递延所得税项。未来可能因税法规定或相关情况的改变而需要对所得税负债及递延所得税项作出相应的调整。

(9) 所得税

本公司为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定 15%的税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算 2026 年企业所得税时，加计扣除了研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1,000 万元
账龄超过 1 年以上的重要预付款项	期末余额 1,000 万元
重要的在建工程项目	期末余额 1,000 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	期末余额 1,000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并报表总收入 ≥10%
重要的债务重组	预计影响财务报表项目金额超过 1,000 万元
重要的或有事项	预计影响财务报表项目金额超过 1,000 万元的或有事项

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下企业合并:

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方资产、负债 (包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉) 在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产, 该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额, 调整资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本公积不足的, 调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 在取得控制权日, 长期股权投资初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下企业合并:

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期, 即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时, 本公司一般认为实现了控制权的转移:

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 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, 经复核后, 计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并日之前持有的股权投资采用权

益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

√适用 □不适用

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的

部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款(包括一年内到期的非流动资产)、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后

续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工

具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别按下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

1) 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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 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, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。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, 使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	一般企业单位	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围单位	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	政府、事业单位	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合三	企业单位	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11（6）金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围单位	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	应收政府、事业单位履约保证金	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合三	应收企业单位履约保证金	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合四	押金、备用金等组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合五	除上述以外	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、低值易耗品、在建系统集成等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时计价方法：零售采用先进先出法，其余采用个别认定法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/11（6）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

无

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的对合营、联营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(4) 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	40	0	2.50
房屋建筑物	40	5	2.375

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

21、 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

1）固定资产确认条件

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。

2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3）固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

③固定资产处置

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	40 年	5	2.375
固定资产改良	直线法	5 年	5	19.00
运输工具	直线法	8 年	3-5	19.00-19.40
软件开发设备	直线法	5 年	3-5	19.00-19.40
办公设备及其他	直线法	5 年	3-5	19.00-19.40

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

(2) 借款费用资本化的期间

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率，计算确定一般借款的借款费用资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、 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

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权、软件等。

1) 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20 年、40 年	土地使用权证载使用年限
软件著作权	5 年	预计使用寿命
软件	5 年	预计使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

②使用寿命不确定的无形资产

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。公司无使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

公司的研发项目均需经过立项，研发项目的立项基础是根据市场的需求与技术研发的需求，完成技术调研、论证项目技术的可行性与先进性、与公司主营产品的相关性（可形成公司的技术开发平台或形成产品），并形成项目申请书，申请书应对研发产品的市场需求分析、国内外同类研究情况、技术可行性、研究开发方案和技术路线、研究开发内容及主要创新点、能达到的技术和效益指标、研发团队及投入计划、研发设备需求、经费预算、产业化前景、经济社会效益分析等做出说明。

公司通过召开立项评审会议来判断该研发项目是否符合立项条件，评审主要是对设立项目的必要性、可行性及其定位、目标、任务、投入、组织管理、预算等进行评价，来判断该研发项目是否可以通过立项评审，并形成《立项评审报告》、《立项评审会会议纪要》，评审通过后报技术中心负责人批准项目立项后形成《立项决议》。公司研发项目经立项后进入开发阶段。

内部研究开发支出的资本化时点：研发项目经立项后

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利。对于设定受益计

划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1) 收入确认的一般原则

本公司在履行合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2) 特定交易的收入处理原则

①附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

②附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

③向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

3) 收入确认的具体方法

①系统集成

本公司与客户之间的系统集成合同通常包含系统集成、服务保证、系统集成和服务保证的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的系统集成建设和服务保证，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的系统集成和服务保证组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的系统集成以及由不可单独区分的系统集成和服务保证的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入，服务保证在一段时间内确认收入。

②软件开发

本公司与客户之间的软件开发合同通常包含软件开发、服务保证、软件开发和服务保证的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的软件开发和服务保证，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的软件开发和服务保证组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的软件开发以及由不可单独区分的软件开发和服务保证的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入，服务保证在一段时间内确认收入。

③提供技术服务合同

本公司与客户之间的提供技术服务合同通常还包含提供技术服务履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

④建设、运营及移交合同

建设、运营及移交合同项下建设阶段，按照系统集成和软件开发所述的会计政策确认基础设施建设服务的收入和成本。基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；

合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法或实际收入法摊销。于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

⑤建设和移交合同

对于本公司提供基础设施建设服务的，于建设阶段，按照系统集成和软件开发所述的会计政策确认相关基础设施建设服务收入和成本，基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。待拥有无条件收取对价权利时，转入金融资产核算，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

⑥建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止

(2) 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益、其他收益及营业外收入项目注释。

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）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。公司政府补助采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

38、 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

（1）租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

（2）使用权资产

本公司对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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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。

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在利润表中列示。

(2) 回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。但与持有本公司股份的其他公司合并而导致的股份回购，参与合并各方在合并前及合并后如均属于同一股东最终控制的，库存股成本按参与合并的其他公司持有本公司股份的相关投资账面价值确认；如不属于同一股东最终控制的，库存股成本按参与合并的其他公司持有本公司股份的相关投资公允价值确认。

库存股注销时，按照注销的股份数量减少相应股本，库存股成本高于对应股本的部分，依次冲减资本公积金、盈余公积金、以前年度未分配利润；低于对应股本的部分，增加资本公积金。

40、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币		
会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》(财会[2026]7 号，以下简称解释 20 号)，对“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的内容进行进一步规范及明确，自公布之日起施行。本公司于 2026 年 1 月 1 日起执行解释 20 号的规定。	执行该规则对本公司无影响	无

其他说明

无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	13%
	不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	9%
	其他应税销售服务行为	6%
	简易计税方法	5%或 3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%或 5%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育附加	应交增值税	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南威软件股份有限公司	15
深圳太极数智技术有限公司	15
福建南威软件有限公司	15
福建万福信息技术有限公司	15
南威北方科技集团有限责任公司	15
上海南信信息科技有限公司	15
合并报表范围内其他公司	25

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

（1）根据财税字[1999]273 号，财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知的规定，公司取得的经税务主管部门核准后的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务收入免征营业税。根据财税[2011]111 号文规定，营改增后经税务主管部门核准后的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务收入免征增值税。

（2）依据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）第 1 条及财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(3) 公司于 2008 年被认定为高新技术企业，公司原高新技术企业证书有效期满后于 2023 年重新取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202335000779，有效期三年，2026 年企业所得税暂按 15% 的所得税税率预缴。

公司之子公司深圳太极数智技术有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业，公司原高新技术企业证书有效期满后于 2023 年重新取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344207524，有效期三年，2026 年企业所得税暂按 15% 的所得税税率预缴。

公司之子公司福建南威软件有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业，公司原高新技术企业证书有效期满后于 2025 年重新取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202535001514，有效期三年，2026 年企业所得税暂按 15% 的所得税税率预缴。

公司之子公司福建万福信息技术有限公司于 2020 年被认定为高新技术企业，公司原高新技术企业证书有效期满后于 2023 年重新取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202335000235，有效期三年，2026 年企业所得税暂按 15% 的所得税税率预缴。

公司之子公司南威北方科技集团有限责任公司于 2023 年被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202311010031，有效期三年，2026 年企业所得税暂按 15% 的所得税税率预缴。

公司之子公司上海南信信息科技有限公司于 2020 年被认定为高新技术企业，公司原高新技术企业证书有效期满后于 2023 年重新取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202331006937，有效期三年，2026 年企业所得税暂按 15% 的所得税税率预缴。

(4) 财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），公司部分子公司为小型微利企业，该等公司年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计算应纳税所得额、按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		46,138.00
银行存款	100,616,120.23	237,508,821.66
其他货币资金	52,073,575.91	70,891,002.32
存放财务公司存款		
合计	152,689,696.14	308,445,961.98
其中：存放在境外的款项总额	332,093.51	254,999.39

其他说明

其他货币资金期末余额为人民币 52,073,575.91 元，其中：支付宝及微信、财付通账户资金 146,567.41 元；票据保证金为人民币 31,245,908.34 元，保函保证金为人民币 20,681,100.16 元；ETC 保证金 28,000 元；

货币资金中除票据保证金及保函保证金、信用证保证金、应收票据质押到期、存出投资款使用、ETC 保证金受限外，公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
商业承兑票据		
合计		1,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
商业承兑票据										
银行承兑票据						1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
合计						1,000,000.00	100.00			1,000,000.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)		
1 年以内	556,516,586.09	668,481,478.32
1 至 2 年	375,486,226.08	342,990,744.13
2 至 3 年	560,660,666.30	642,278,708.66
3 年以上		
3 至 4 年	302,136,444.01	263,635,079.11
4 至 5 年	85,859,577.79	86,140,290.60
5 年以上	82,378,723.49	71,772,219.22
合计	1,963,038,223.77	2,075,298,520.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提 坏账准备	112,568,818.91	5.73	112,568,818.91	100.00		14,430,243.25	0.70	14,430,243.25	100.00	
其中：										
按组合计提 坏账准备	1,850,469,404.86	94.27	434,628,112.13	23.49	1,415,841,292.73	2,060,868,276.79	99.30	461,411,883.59	22.39	1,599,456,393.20
其中：										
政府事业 单位	608,067,863.72	30.98	134,285,710.38	22.08	473,782,153.34	704,592,549.22	33.95	139,288,437.14	19.77	565,304,112.08
企业单位	1,242,401,541.14	63.29	300,342,401.75	24.17	942,059,139.39	1,356,275,727.57	65.35	322,123,446.45	23.75	1,034,152,281.12
合计	1,963,038,223.77	100.00	547,196,931.04	27.88	1,415,841,292.73	2,075,298,520.04	100.00	475,842,126.84	22.93	1,599,456,393.20

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收客户 1	98,138,575.66	98,138,575.66	100.00	预计无法收回
应收客户 2	9,765,560.70	9,765,560.70	100.00	预计无法收回
应收客户 3	1,415,417.55	1,415,417.55	100.00	预计无法收回
应收客户 4	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 5	816,000.00	816,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 6	570,000.00	570,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 7	499,000.00	499,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 8	293,365.00	293,365.00	100.00	预计无法收回
应收客户 9	70,900.00	70,900.00	100.00	预计无法收回
合计	112,568,818.91	112,568,818.91	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 政府事业单位

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	251,829,645.58	9,065,867.28	3.60
1—2 年	97,902,825.53	8,419,643.00	8.60
2—3 年	115,822,068.95	23,164,413.79	20.00
3—4 年	86,500,650.65	43,250,325.33	50.00
4—5 年	28,136,060.13	22,508,848.10	80.00
5 年以上	27,876,612.88	27,876,612.88	100.00
合计	608,067,863.72	134,285,710.38	22.08

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 企业单位

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	303,111,884.26	22,127,167.59	7.30
1—2 年	275,633,288.03	33,075,994.56	12.00
2—3 年	414,394,865.87	82,878,973.17	20.00
3—4 年	151,149,457.96	75,574,728.98	50.00
4—5 年	57,132,537.83	45,706,030.26	80.00
5 年以上	40,979,507.19	40,979,507.19	100.00
合计	1,242,401,541.14	300,342,401.75	24.17

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	14,430,243.25	98,138,575.66				112,568,818.91
政府事业单位	139,288,437.14	4,567,531.40	9,438,767.69	131,490.47		134,285,710.38
企业单位	322,123,446.45	12,422,304.39	33,593,029.09	610,320.00		300,342,401.75
合计	475,842,126.84	115,128,411.45	43,031,796.78	741,810.47		547,196,931.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	741,810.47

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	152,823,507.61	152,861,802.69	305,685,310.30	12.57	42,329,757.26
第二名	85,403,628.12	137,575,370.69	222,978,998.81	9.17	8,027,243.96
第三名	142,505,666.00		142,505,666.00	5.86	22,086,433.60
第四名	96,587,600.00	9,434,672.07	106,022,272.07	4.36	21,432,163.52
第五名	98,138,575.66		98,138,575.66	4.04	98,138,575.66
合计	575,458,977.39	299,871,845.45	875,330,822.84	36.00	192,014,174.00

其他说明

无

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府事业单位	94,954,973.68	3,418,379.04	91,536,594.64	102,667,495.64	3,696,029.85	98,971,465.79
企业单位	59,876,862.02	4,371,010.94	55,505,851.08	83,102,319.13	6,066,469.27	77,035,849.86
合计	154,831,835.70	7,789,389.98	147,042,445.72	185,769,814.77	9,762,499.12	176,007,315.65

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
政府事业单位	3,696,029.85	79,953.48	357,604.29			3,418,379.04	
企业单位	6,066,469.27	322,987.20	2,018,445.53			4,371,010.94	
合计	9,762,499.12	402,940.68	2,376,049.82			7,789,389.98	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	553,762.50	3,653,235.79
合计	553,762.50	3,653,235.79

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,373,053.50	
合计	1,373,053.50	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,435,148.81	45.98	16,272,795.00	34.47
1 至 2 年	337,102.50	0.94	23,851,825.00	50.54
2 至 3 年	15,666,316.65	43.82	5,789,853.80	12.27
3 年以上	3,308,914.06	9.26	1,281,515.93	2.72
合计	35,747,482.02	100.00	47,195,989.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付供应商一	6,998,362.91	19.58
预付供应商二	5,000,000.00	13.99
预付供应商三	4,771,143.36	13.34
预付供应商四	3,602,584.38	10.08
预付供应商五	2,027,398.23	5.67
合计	22,399,488.88	62.66

其他说明：

无

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	850,841.78	850,841.78
其他应收款	19,401,004.88	18,208,497.85
合计	20,251,846.66	19,059,339.63

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
黑龙江云软信息技术有限公司	850,841.78	850,841.78
合计	850,841.78	850,841.78

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以内	12,121,525.29	8,540,588.98
1 至 2 年	1,943,109.89	1,620,661.30
2 至 3 年	2,172,930.21	3,731,600.69
3 年以上		
3 至 4 年	463,438.35	4,908,965.15
4 至 5 年	5,354,305.42	1,175,409.24
5 年以上	6,261,355.27	5,930,485.42
合计	28,316,664.43	25,907,710.78

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	14,511,694.16	15,169,684.52
备用金、押金及日常业务款	9,069,077.18	7,707,425.63
其他	4,735,893.09	3,030,600.63
合计	28,316,664.43	25,907,710.78

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	276,816.01	7,363,396.92	59,000.00	7,699,212.93
2026年1月1日余额在本期	-36,250.43	36,250.43		
--转入第二阶段	-36,250.43	36,250.43		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	298,166.42	2,013,402.96		2,311,569.38
本期转回	195,392.60	899,730.16		1,095,122.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	343,339.40	8,513,320.15	59,000.00	8,915,659.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	59,000.00					59,000.00
政府、事业单位履约保证金	1,857,968.85	369,134.83	589,918.15			1,637,185.53
企业单位履约保证金	4,889,832.91	1,710,744.98	326,415.08			6,274,162.81
押金、备用金等						
除上述外其他组合	892,411.17	231,689.57	178,789.53			945,311.21
合计	7,699,212.93	2,311,569.38	1,095,122.76			8,915,659.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
韩城市信息产业投资有限责任公司	3,453,780.00	12.20	履约保证金	4-5 年	2,763,024.00
北京世纪星空影业投资有限公司	2,231,250.67	7.88	押金	1 年以内和 3-5 年和 5 年以上	
厦门信息集团有限公司	1,983,000.00	7.00	履约保证金	1 年以内	144,759.00
龙岩市公物采购招标代理有限公司	1,594,569.30	5.63	履约保证金	5 年以上	1,594,569.30
冀银金融租赁股份有限公司	1,022,500.00	3.61	押金	1 年以内	
合计	10,285,099.97	36.32			4,502,352.30

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	11,911,869.30	902,621.79	11,009,247.51	11,539,000.31	902,621.79	10,636,378.52
在建系统集成	537,638,218.18	39,508,356.57	498,129,861.61	456,296,868.92	35,249,606.68	421,047,262.24
合计	549,550,087.48	40,410,978.36	509,139,109.12	467,835,869.23	36,152,228.47	431,683,640.76

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	902,621.79					902,621.79
在建系统集成	35,249,606.68	4,258,749.89				39,508,356.57
合计	36,152,228.47	4,258,749.89				40,410,978.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	31,321,965.36	33,243,299.62
合计	31,321,965.36	33,243,299.62

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
补偿性资产		
预缴增值税及待抵扣进项税	69,521,076.10	66,548,774.86
房租及物业费	2,514,202.14	1,071,865.25
预交所得税	188,719.17	86,396.83
其他	823,805.08	961,682.60
合计	73,047,802.49	68,668,719.54

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款
(1) 长期应收款情况
√适用 □不适用

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	187,643,394.98	19,650,461.50	167,992,933.48	186,600,229.93	19,198,516.64	167,401,713.29	
其中：未实现融资收益	3,108,956.04		3,108,956.04	5,040,748.69		5,040,748.69	
减：一年内到期的长期应收款	-33,981,257.26	-2,659,291.90	-31,321,965.36	-36,130,754.43	-2,887,454.81	-33,243,299.62	
逾期长期应收款	-124,303,899.44	-14,799,724.55	-109,504,174.89	-117,051,207.68	-13,753,606.95	-103,297,600.73	
合计	29,358,238.28	2,191,445.05	27,166,793.23	33,418,267.82	2,557,454.88	30,860,812.94	

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
深圳安巽科技有限 公司	75,805,085.10				47,842.78						75,852,927.88	
福建鑫紫科技有限 公司	36,300,457.65				-119,034.85						36,181,422.80	
漳州电子信息集团 有限公司	27,177,024.00				1,172,520.06						28,349,544.06	
浙江信安数智科技 有限公司	10,234,016.45				-1,017,871.05						9,216,145.40	
泉州市搏浪科技集 团有限公司	7,466,454.03				-660,313.96						6,806,140.07	
河南豫奇临企业管 理咨询中心（有限 合伙）	7,511,572.92				-1,146,651.49						6,364,921.43	
友虹（北京）科技有 限公司	5,251,969.70				-264,070.55						4,987,899.15	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
福建龙睿智城信息科技有限公司	4,044,615.64				-2,358,382.17						1,686,233.47	
河南数聚天中信息技术有限公司	2,858,156.74				-570,284.71						2,287,872.03	
江西倬云软件股份有限公司	3,727,727.28				-757,703.91						2,970,023.37	
漯河食品云运营有限公司	1,157,352.59				-138,247.55						1,019,105.04	
泉州市磐兴科技有限公司	1,446,716.39				-132,173.89						1,314,542.50	
泉州海丝起航投资合伙企业（有限合伙）	1,397,089.50				-9,718.80						1,387,370.70	
泉州洛江智慧城市科技有限公司	970,310.50				465,414.10						1,435,724.60	
黑龙江云软信息技术有限公司	1,236,523.47				3,214.75						1,239,738.22	
福建省数威运营科技有限公司	1,945,632.97				-1,121,430.42						824,202.55	
辽宁云软全咨信息技术有限公司	897,343.73				-10,719.26						886,624.47	
福建古雷腾飞数字科技有限公司	903,918.48				-10,408.53						893,509.95	

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
德阳智慧城市科技发展有限公司	344,555.30				-20,751.39						323,803.91	
福建神威系统集成有限责任公司	4,717,850.82				-1,999,153.14						2,718,697.68	
泉州鲤城智慧城市科技有限公司	536,068.24				-149,436.43						386,631.81	
泉州海丝万创股权投资管理有限公司	469,791.97				-1,343.81						468,448.16	
浙江信安数字运营有限公司	326,990.87				-55,844.52						271,146.35	
泉州台商区数字科技有限公司	288,976.74	219,707.19									288,976.74	219,707.19
北京知识即刻智能科技有限公司			600,000.00		78.06						600,078.06	
小计	197,016,201.08	219,707.19	600,000.00		-8,854,470.68						188,761,730.40	219,707.19
合计	197,016,201.08	219,707.19	600,000.00		-8,854,470.68						188,761,730.40	219,707.19

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	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
		追 加 投 资	减 少 投 资	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	其 他					
嘉峪关市智慧雄 关信息科技有限公司	2,000,000.00						2000000.00	8,155.73	476,787.83		非重大的“三无” 股权投资，不 符合本金加利 息的合同现金 流量特征
成都四方伟业软 件股份有限公司	156,233,870.00						156,233,870.00				
河南亿秒电子科 技有限公司	2,470,000.00						2,470,000.00				
合计	160,703,870.00						160,703,870.00	8,155.73	476,787.83		

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中电科金仓（北京）科技股份有限公司	106,303,859.28	106,303,859.28
合计	106,303,859.28	106,303,859.28

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	31,913,302.08			31,913,302.08
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	31,913,302.08			31,913,302.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,887,464.99			10,887,464.99
2.本期增加金额	418,117.86			418,117.86
(1) 计提或摊销	418,117.86			418,117.86
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,305,582.85			11,305,582.85
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	20,607,719.23			20,607,719.23
2.期初账面价值	21,025,837.09			21,025,837.09

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	137,059,522.08	141,839,463.82
固定资产清理		
合计	137,059,522.08	141,839,463.82

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	软件开发设备	办公设备及其他	运输工具	改良支出	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	144,398,990.24	39,504,069.59	38,068,702.39	16,369,042.00	40,246,051.46	278,586,855.68
2.本期增加金额		1,123,894.04	563,712.75			1,687,606.79
(1) 购置		1,123,894.04	563,712.75			1,687,606.79
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		309,317.24	298,555.74	423,369.89		1,031,242.87
(1) 处置或报废		309,317.24	298,555.74	423,369.89		1,031,242.87
(2) 其他减少						
4.期末余额	144,398,990.24	40,318,646.39	38,333,859.40	15,945,672.11	40,246,051.46	279,243,219.60
二、累计折旧						
1.期初余额	38,322,426.20	17,256,511.60	29,591,714.54	11,986,900.98	36,462,253.39	133,619,806.71
2.本期增加金额	1,834,425.66	2,424,439.92	1,083,042.93	802,422.77	270,969.77	6,415,301.05
(1) 计提	1,834,425.66	2,424,439.92	1,083,042.93	802,422.77	270,969.77	6,415,301.05
3.本期减少金额		293,120.81	283,321.85	402,201.40		978,644.06

(1) 处置或报废		293,120.81	283,321.85	402,201.40		978,644.06
(2) 其他减少						
4.期末余额	40,156,851.86	19,387,830.71	30,391,435.62	12,387,122.35	36,733,223.16	139,056,463.70
三、减值准备						
1.期初余额			3,127,585.15			3,127,585.15
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			351.33			351.33
(1) 处置或报废			351.33			351.33
4.期末余额			3,127,233.82			3,127,233.82
四、账面价值						
1.期末账面价值	104,242,138.38	20,930,815.68	4,815,189.96	3,558,549.76	3,512,828.30	137,059,522.08
2.期初账面价值	106,076,564.04	22,247,557.99	5,349,402.70	4,382,141.02	3,783,798.07	141,839,463.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	340,267,121.80	232,974,946.49
合计	340,267,121.80	232,974,946.49

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

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
中关村科技园区丰台园东区三期 1516-59B 地块项目	318,106,267.55		318,106,267.55	210,934,742.24		210,934,742.24
北京市七星园算力中心建设项目	21,986,320.76		21,986,320.76	21,986,320.76		21,986,320.76
小电卫士基站建设	1,693,686.59	1,693,686.59		1,693,686.59	1,693,686.59	
其他项目	174,533.49		174,533.49	53,883.49		53,883.49
合计	341,960,808.39	1,693,686.59	340,267,121.80	234,668,633.08	1,693,686.59	232,974,946.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
中关村科技园区丰台园东区三期 1516-59B 地块项目	550,000,000.00	210,934,742.24	107,171,525.31			318,106,267.55	57.84	未完工	1,066,473.04	1,066,473.04	3.3	自有资金及银行借款
合计	550,000,000.00	210,934,742.24	107,171,525.31			318,106,267.55	57.84		1,066,473.04	1,066,473.04	3.3	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	20,663,457.62	20,663,457.62
2.本期增加金额	1,808,077.66	1,808,077.66
(1) 租赁	1,808,077.66	1,808,077.66
3.本期减少金额	887,987.26	887,987.26
(1) 租赁到期	645,933.22	645,933.22
(2) 其他减少	242,054.04	242,054.04
4.期末余额	21,583,548.02	21,583,548.02
二、累计折旧		
1.期初余额	9,137,753.72	9,137,753.72
2.本期增加金额	3,527,656.20	3,527,656.20
(1) 计提	3,527,656.20	3,527,656.20
3.本期减少金额	474,057.93	474,057.93
(1) 租赁到期	413,544.45	413,544.45
(2) 其他减少	60,513.48	60,513.48

4.期末余额	12,191,351.99	12,191,351.99
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	9,392,196.03	9,392,196.03
2.期初账面价值	11,525,703.90	11,525,703.90

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及著作权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	301,049,720.82			803,541,063.02	1,104,590,783.84
2.本期增加金额				38,302,252.57	38,302,252.57
(1)购置				34,336.28	34,336.28
(2)内部研发				38,267,916.29	38,267,916.29
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	301,049,720.82			841,843,315.59	1,142,893,036.41
二、累计摊销					
1.期初余额	49,100,604.42			584,792,458.12	633,893,062.54
2.本期增加金额	7,291,554.72			47,947,509.60	55,239,064.32
(1) 计提	7,291,554.72			47,947,509.60	55,239,064.32
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	56,392,159.14			632,739,967.72	689,132,126.86
三、减值准备					
1.期初余额				16,652,329.65	16,652,329.65
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				16,652,329.65	16,652,329.65
四、账面价值					

1.期末账面价值	244,657,561.68			192,451,018.22	437,108,579.90
2.期初账面价值	251,949,116.40			202,096,275.25	454,045,391.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例72.09%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
深圳太极数智技 术有限公司	178,550,549.69					178,550,549.69
福建万福信息技 术有限公司	3,022,997.98					3,022,997.98
合计	181,573,547.67					181,573,547.67

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳太极数智技 术有限公司	135,097,872.90					135,097,872.90
合计	135,097,872.90					135,097,872.90

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合 的构成及依据	所属经营分部及依 据	是否与以前年度保持一致
深圳太极数智技术有 限公司	与商誉相关的长期 资产和存货	资产组能否独立产 生现金流	是
福建万福信息技术有 限公司	与商誉相关的长期 资产和存货	资产组能否独立产 生现金流	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用**(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**28、长期待摊费用**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,137,662.61	1,388,977.29	898,573.45		1,628,066.45
停车场项目	364,866.92		18,243.34		346,623.58
其他	1,045,928.95		310,488.00		735,440.95
合计	2,548,458.48	1,388,977.29	1,227,304.79		2,710,130.98

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	627,022,251.01	105,096,427.26	555,559,600.20	94,050,857.55
内部交易未实现利润	54,335,774.97	7,271,713.62	69,155,568.31	9,494,682.63
可抵扣亏损	645,657,422.84	102,708,298.94	524,836,682.96	84,019,539.24
无形资产摊销	221,454,759.18	33,835,095.33	206,586,786.20	31,559,957.08
租赁负债	8,360,187.86	1,286,859.86	11,681,864.58	1,826,243.75
政府补助	630,000.00	94,500.00	645,000.00	96,750.00
合计	1,557,460,395.86	250,292,895.01	1,368,465,502.25	221,048,030.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
公允价值变动	113,427,729.28	17,014,159.39	113,427,729.28	17,014,159.39

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
分期收款业务	122,160,762.56	22,510,845.18	122,382,143.64	23,348,002.90
固定资产加速折旧	566,301.75	84,945.26	727,430.83	109,114.62
使用权资产	7,938,481.50	1,224,052.34	10,943,734.79	1,717,035.29
合计	244,093,275.09	40,834,002.17	247,481,038.54	42,188,312.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	220,823,598.20	183,728,309.22
资产减值准备	174,560,607.42	174,545,819.86
其他暂时性差异	8,927,693.43	9,218,291.77
合计	404,311,899.05	367,492,420.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	13,665,315.03	13,739,366.21	
2027 年	14,841,435.17	14,903,516.93	
2028 年	17,065,544.32	17,102,153.12	
2029 年	30,462,538.66	30,488,418.05	
2030 年	75,592,180.71	84,902,391.96	
以后年度	69,196,584.31	22,592,462.95	
合计	220,823,598.20	183,728,309.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

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
补偿性资产						
长期合同资产-企业单位	100,586,586.79	7,342,820.83	93,243,765.96	98,571,376.44	7,195,710.48	91,375,665.96
长期合同资产-政府事业单位	212,682,875.85	7,656,583.52	205,026,292.33	205,658,737.87	7,403,714.53	198,255,023.34
预付算力设备款	180,867,924.53		180,867,924.53	182,640,756.41		182,640,756.41
预付购房款	51,518,350.00		51,518,350.00	51,518,350.00		51,518,350.00
预付工程款	356,397.28		356,397.28	939,671.77		939,671.77
企业人才住房	3,838,390.00		3,838,390.00	3,838,390.00		3,838,390.00
合计	549,850,524.45	14,999,404.35	534,851,120.10	543,167,282.49	14,599,425.01	528,567,857.48

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

1、预付算力设备款说明

预付算力设备款余额 18,086.79 万元，该款项系因北京七星园数字经济产业智算中心建设预付北京云软数智科技有限公司用于采购算力设备，因受智算中心主体建设工程进度影响，尚不具备安装环境，部分算力设备尚未到货安装。公司北京七星园数字经济产业智算中心主体结构已于 2026 年 7 月 30 日封顶，计划于 2027 年上半年整体投入运行。

2、企业人才住房的说明

2014 年 3 月 11 日，根据《福田区企业人才住房配售管理办法》《福田区 2013 年度企业人才住房配售方案》，公司之子公司深圳太极数智技术有限公司（以下简称“太极数智”）与深圳市福田区住房和建设局签订 2013 年度企业人才住房预购协议书，取得 8 套企业人才住房的购买权，其中 1 套人才住房已于 2015 年 4 月 21 日签订购买合同，其余 7 套人才住房于 2016 年 5 月 26 日签订购买合同。该住房产权性质为企业人才住房，产权属太极数智所有，无产权证，只能出租给符合条件的员工居住，不能出售给单位员工，不能进行抵押和产权转让。根据《福田区企业人才住房配售管理办法》，人才住房涉及申请回购和强制回购的，福田区住建局按照以下价格进行回购：回购价格在购房合同签订之日起 10 年内（含 10 年）为原合同购房价；10 年后，回购价格=原购房价 $\times$ [1-折旧系数 $\times$ （购房年限-10）]。折旧系数按照每年折旧率 1.4%计算，购房年限为自合同签订之日起直至回购当年。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	51,955,008.50	51,955,008.50	其他	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金及汇票交易资金	70,899,344.87	70,899,344.87	其他	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金及汇票交易资金
固定资产	18,097,345.10	16,091,555.65	抵押	抵押融资				
无形资产	275,446,330.55	230,231,139.73	抵押	抵押融资				
其中：数据资源								
应收账款	179,170,990.33	172,720,834.68	质押	保理借款	114,170,990.33	110,060,834.68	质押	保理借款
在建工程	318,106,267.55	318,106,267.55	抵押	抵押融资				
合计	842,775,942.03	789,104,806.11			185,070,335.20	180,960,179.55		

其他说明：

无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	638,256,780.79	619,801,813.14
保理借款	90,000,000.00	
未到期应付利息	442,990.64	1,146,494.71
票据贴现借款	10,000,000.00	27,567,066.64
合计	738,699,771.43	648,515,374.49

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

33、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

34、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

35、应付票据

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	112,326,769.83	167,356,125.46
合计	112,326,769.83	167,356,125.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	834,632,128.75	863,104,890.07
应付固定资产款	2,535,349.15	3,912,462.19
合计	837,167,477.90	867,017,352.26

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	29,649,211.06	未达到结算条件
供应商二	22,781,996.87	未达到结算条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商三	16,567,391.58	未达到结算条件
供应商四	12,034,622.81	未达到结算条件
供应商五	11,576,677.37	未达到结算条件
供应商六	9,812,096.04	未达到结算条件
供应商七	9,343,543.61	未达到结算条件
供应商八	7,932,353.28	未达到结算条件
供应商九	6,723,702.98	未达到结算条件
供应商十	6,623,584.91	未达到结算条件
合计	133,045,180.51	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收项目款及服务费	320,982,313.20	341,017,767.76
合计	320,982,313.20	341,017,767.76

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,216,770.65	133,522,408.68	143,287,628.83	21,451,550.50
二、离职后福利-设定提存计划	353,764.43	7,914,462.06	7,942,618.15	325,608.34
三、辞退福利	2,319,468.58	17,630,087.05	18,275,586.64	1,673,968.99
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,890,003.66	159,066,957.79	169,505,833.62	23,451,127.83

(2) 短期薪酬列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,976,631.05	121,959,992.68	131,691,835.49	21,244,788.24
二、职工福利费		1,143,782.37	1,143,782.37	
三、社会保险费	214,318.53	4,437,274.91	4,452,543.08	199,050.36
其中：医疗保险费	208,372.22	4,008,679.32	4,024,107.08	192,944.46
工伤保险费	5,924.14	251,670.91	251,489.15	6,105.90
生育保险费	22.17	176,924.68	176,946.85	
四、住房公积金		5,317,813.18	5,317,813.18	
五、工会经费和职工教育经费	25,821.07	663,545.54	681,654.71	7,711.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	31,216,770.65	133,522,408.68	143,287,628.83	21,451,550.50

(3) 设定提存计划列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	342,962.99	7,660,255.51	7,687,510.07	315,708.43
2、失业保险费	10,801.44	254,206.55	255,108.08	9,899.91
3、企业年金缴费				
合计	353,764.43	7,914,462.06	7,942,618.15	325,608.34

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

40、应交税费

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	196,953,157.72	237,515,770.65
企业所得税	1,499,919.07	2,256,300.55
个人所得税	783,880.33	945,143.36
城市维护建设税	120,736.66	808,758.35
房产税	257,228.43	260,330.13
教育费附加	91,408.09	586,112.35
印花税	156,993.87	709,525.71
土地使用税	8,478.31	8,478.31
其他	301,006.83	303,674.44
合计	200,172,809.31	243,394,093.85

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	61,958.19	
其他应付款	36,067,116.80	40,887,144.89
合计	36,129,074.99	40,887,144.89

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,415,310.59	8,168,361.94
其他	31,651,806.21	32,718,782.95
合计	36,067,116.80	40,887,144.89

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	154,492,159.69	148,389,525.37
一年内到期的长期应付款	4,285,300.34	
一年内到期的租赁负债	6,217,535.75	6,477,311.66
合计	164,994,995.78	154,866,837.03

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	29,273,340.47	31,695,959.87
逾期长期应付款	3,785,400.00	3,785,400.00
逾期租赁负债	597,640.95	775,559.65
票据背书转让未到期未终止		800,000.00
合计	33,656,381.42	37,056,919.52

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	95,100,000.00	
信用借款	309,460,000.00	374,430,000.00
保理借款	96,666,666.66	96,666,666.66
未到期应付利息	398,826.36	416,192.04
减：一年内到期的长期借款	154,492,159.69	148,389,525.37
合计	347,133,333.33	323,123,333.33

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	3,388,228.99	5,211,094.34
合计	3,388,228.99	5,211,094.34

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买服务	3,785,400.00	3,785,400.00
应付融资款	19,622,800.34	
减：一年内到期的长期应付款	-4,285,300.34	
逾期的长期应付款	-3,785,400.00	-3,785,400.00
合计	15,337,500.00	

其他说明：

无

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计消费积分负债	510,348.18	198,235.54	
合计	510,348.18	198,235.54	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	45,000.00		15,000.00	30,000.00	政府拨款
与收益相关政府补助	600,000.00			600,000.00	政府拨款
合计	645,000.00		15,000.00	630,000.00	

其他说明：

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市通平台	45,000.00			15,000.00		30,000.00	与资产相关
基于多源数据的渔船行为识别与安全评价关键技术研发与示范应用	600,000.00					600,000.00	与收益相关
合计	645,000.00			15,000.00		630,000.00	

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	580,360,523.00						580,360,523.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

55、资本公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,222,596,459.83			1,222,596,459.83
其他资本公积	-240,656.10			-240,656.10
合计	1,222,355,803.73			1,222,355,803.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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	-3,745,678.00							-3,745,678.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-3,745,678.00							-3,745,678.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

项目	期初余额	本期发生金额						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	
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-3,745,678.00							-3,745,678.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

59、盈余公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,008,137.89			100,008,137.89
合计	100,008,137.89			100,008,137.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,162,653.00	447,701,699.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,162,653.00	447,701,699.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-170,139,961.77	-446,539,046.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他增加	62,497.70	
期末未分配利润	-168,914,811.07	1,162,653.00

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,360,126.23	143,078,715.84	313,217,081.62	237,720,285.04
其他业务	1,225,982.05	353,856.09	532,388.88	114,506.21
合计	214,586,108.28	143,432,571.93	313,749,470.50	237,834,791.25

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
政务软件产品	79,980,244.14	46,983,951.34	79,980,244.14	46,983,951.34
城市公共安全软件产品	18,206,698.95	6,425,578.89	18,206,698.95	6,425,578.89
解决方案（硬件部分）	30,340,736.29	18,533,454.69	30,340,736.29	18,533,454.69
创新业务	25,340,402.66	19,129,154.82	25,340,402.66	19,129,154.82
其他	59,492,044.19	52,006,576.10	59,492,044.19	52,006,576.10
合计	213,360,126.23	143,078,715.84	213,360,126.23	143,078,715.84
按经营地区分类				
华南区	165,553,890.80	114,433,664.27	165,553,890.80	114,433,664.27
华东区	5,274,407.29	4,946,079.05	5,274,407.29	4,946,079.05
华北区	28,585,503.13	12,633,228.84	28,585,503.13	12,633,228.84
西部区	13,507,472.42	10,581,821.85	13,507,472.42	10,581,821.85
海外	438,852.59	483,921.83	438,852.59	483,921.83
合计	213,360,126.23	143,078,715.84	213,360,126.23	143,078,715.84
市场或客户类型				
“人工智能”+产品	138,820,772.82	85,845,670.61	138,820,772.82	85,845,670.61
集成系统业务	68,156,721.26	55,995,459.21	68,156,721.26	55,995,459.21
AI 驱动型订阅服务	6,382,632.15	1,237,586.02	6,382,632.15	1,237,586.02
合计	213,360,126.23	143,078,715.84	213,360,126.23	143,078,715.84

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	614,210.72	558,140.32
教育费附加	452,959.11	411,789.53
房产税	938,235.47	937,759.93
土地使用税	67,803.16	71,888.48
印花税	339,055.51	1,030,698.32
其他	1,061,230.69	1,212,414.43
合计	3,473,494.66	4,222,691.01

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,023,071.11	26,779,169.03
业务招待费/广告宣传费	5,431,612.27	3,956,527.78
差旅费	1,656,580.40	2,100,677.54
办公费	699,172.29	895,490.31
售前费用	1,170,731.27	1,483,478.17
水电/物业/房租费	654,861.85	911,046.55
资产折旧摊销	269,871.11	613,141.35
其他	2,266,478.14	1,689,945.94
合计	42,172,378.44	38,429,476.67

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,022,570.76	44,715,352.40
资产折旧摊销	6,941,667.54	8,951,361.89
差旅费	5,752,676.95	6,099,023.21
水电/物业/房租费	5,831,153.32	6,545,991.27
业务招待费	1,461,013.34	4,899,178.93
办公费	3,438,070.33	4,957,421.72
专业服务费	3,172,994.19	2,794,228.88
车辆费	665,308.23	890,416.98
无形资产摊销	918,628.20	1,281,489.60
其他	2,780,576.63	3,411,502.84
合计	83,984,659.49	84,545,967.72

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
自行开发无形资产摊销	26,854,785.11	35,492,612.63
本期费用化	26,487,606.65	9,188,733.86
合计	53,342,391.76	44,681,346.49

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-11,823,568.70	-17,247,856.62
利息支出	21,663,156.96	31,735,632.70
手续费	257,418.86	302,390.90
汇兑损益	17,942.98	680.77
合计	10,114,950.10	14,790,847.75

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助：	1,507,837.83	2,528,287.65
其中：直接计入其他收益的政府补助	1,492,837.83	2,513,287.65
递延收益转入的政府补助	15,000.00	15,000.00
代扣个人所得税手续费返还	153,067.01	178,331.23
增值税减免	8,115.79	
合计	1,669,020.63	2,706,618.88

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,854,470.68	-1,517,167.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		940.96
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,155.73	77,352.82
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-8,846,314.95	-1,438,873.76

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

71、信用减值损失

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		538,000.00
应收账款坏账损失	-72,096,614.67	12,381,405.77
其他应收款坏账损失	-1,216,446.62	1,226,198.24
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	366,009.83	716,214.07
财务担保相关减值损失		
坏账损失		
一年内到期的非流动资产减值损失	228,162.91	2,362.31
合计	-72,718,888.55	14,864,180.39

其他说明：

无

72、资产减值损失

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,258,749.89	4,525.04
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产（含长期合同资产）减值损失	1,573,129.80	3,949,442.34
合计	-2,685,620.09	3,953,967.38

其他说明：

无

73、资产处置收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	63,823.00	10,945.61
使用权资产处置损益	12,656.05	
其他		
合计	76,479.05	10,945.61

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,346.90	3,888.41	2,346.90
其中：固定资产处置利得	2,346.90	3,888.41	2,346.90
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入			
其他	390,739.00	137,175.27	390,739.00
合计	393,085.90	141,063.68	393,085.90

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,333.45	207,007.62	11,333.45
其中：固定资产处置损失	11,333.45	207,007.62	11,333.45
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金及违约金	85,371.19	1,169.00	85,371.19
其他	609,262.38	524,659.84	609,262.38
盘亏损失	99.00		99.00
合计	706,066.02	732,836.46	706,066.02

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,586,931.07	1,004,048.98
递延所得税费用	-30,599,174.79	-17,315,322.29
合计	-29,012,243.72	-16,311,273.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-204,752,642.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,712,896.32
子公司适用不同税率的影响	-5,144,395.25
调整以前期间所得税的影响	4,497.54
非应税收入的影响	1,482,195.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	493,398.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,952.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,535,670.55
研发费用加计扣除	-5,865,282.83
减免税	-859,415.16
其他影响	119,936.33
所得税费用	-29,012,243.72

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

77、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

详见附注“57、其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非税费返还的政府其他补助	1,194,860.87	2,050,182.29
利息收入	78,570.45	187,589.78
租金收入	1,381,544.88	171,332.84
单位往来及其他	7,647,556.06	11,195,808.38
合计	10,302,532.26	13,604,913.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	36,139,325.04	45,508,990.48
单位往来	15,317,705.21	11,348,258.92
支付银行手续费	593,265.49	239,492.71
营业外支出	46,217.70	1,001,150.80

项目	本期发生额	上期发生额
合计	52,096,513.44	58,097,892.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
北京丰台科技园东区三期项目建设款	95,418,562.19	520,766.27
合计	95,418,562.19	520,766.27

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金	17,996,267.47	39,585,019.98
合计	17,996,267.47	39,585,019.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金		11,135,392.02
支付租赁负债	3,870,565.58	5,254,667.50
其他融资款项	1,593,100.00	7,250,136.12
合计	5,463,665.58	23,640,195.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
长期应付款		20,450,000.00	2,543,977.16	1,249,438.19	2,121,738.63	19,622,800.34
租赁负债	12,463,965.65		1,808,077.66	3,870,565.58	198,072.04	10,203,405.69
短期借款	648,515,374.49	542,206,693.73	12,038,400.90	463,519,769.25		738,699,771.43
长期借款	471,512,858.68	124,950,000.00	10,332,137.99	105,169,503.65		501,625,493.02
合计	1,132,492,198.82	687,606,693.73	24,178,616.55	573,809,276.67	2,319,810.67	1,270,151,470.48

(4) 以净额列报现金流量的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-175,740,398.41	-74,939,311.36
加：资产减值准备	2,685,620.09	-3,953,967.38
信用减值损失	72,718,888.55	-14,864,180.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,833,418.91	6,195,182.02
使用权资产摊销	3,527,656.20	4,664,294.01
无形资产摊销	47,947,509.60	55,577,355.53
长期待摊费用摊销	1,227,304.79	1,276,029.80
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）	-76,479.05	-10,945.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,476.10	203,119.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,100,143.33	14,999,099.47
投资损失（收益以“-”号填列）	8,846,314.95	1,438,873.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,244,864.76	-16,139,708.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,354,310.03	-1,185,771.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,714,218.25	-107,713,269.21
合同资产减少（增加以“-”号填列）	30,537,999.73	43,286,126.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	116,105,221.00	111,844,397.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-163,332,914.82	-18,068,915.92
其他	5,346,936.29	14,401,908.52
经营活动产生的现金流量净额	-145,524,695.78	17,010,316.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	100,734,687.64	185,844,375.17
减：现金的期初余额	237,546,617.11	200,489,908.19
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	-136,811,929.47	-14,645,533.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,734,687.64	237,546,617.11
其中：库存现金		46,138.00
可随时用于支付的银行存款	100,588,120.23	237,481,231.48
可随时用于支付的其他货币资金	146,567.41	19,247.63
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	100,734,687.64	237,546,617.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	31,245,908.34	47,849,433.68	不能随时支取用于支付用途
保函保证金	20,681,100.16	21,771,911.19	不能随时支取用于支付用途
信用证保证金		1,250,000.00	不能随时支取用于支付用途
ETC 保证金	28,000.00	28,000.00	不能随时支取用于支付用途
合计	51,955,008.50	70,899,344.87	

其他说明：

√适用 □不适用

(7) 应收票据贴现、背书等交易对现金流量的影响

2026 年 1-6 月本公司因销售商品或提供劳务从客户取得应收票据贴现终止确认取得现金，影响经营活动现金流入 121,754.56 元；以票据背书等方式支付货款等，涉及金额为 11,822,563.9 元。

(8) 供应商融资安排

1) 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排：本公司通过两个融资方为供应商提供反向保理服务。供应商可通过供应链金融平台向融资方提交保理业务申请，融资方在审核通过后，直接向供应商支付保理款。本公司在保理到期日前需将应付款足额支付至相应的专用账户以结清应付的保理款。在融资方代为向供应商支付货款时，本集团终止对相关应付账款的确认，同时形成对融资方的负债，确认对融资方的负债不涉及现金流入。

2) 资产负债表中的列报项目 and 相关信息

项目	期末余额	期初余额
短期借款	2,160,000.00	2,880,000.00
其中：供应商已收到款项	2,160,000.00	2,880,000.00
应付账款	116,493,761.58	64,467,939.10
其中：供应商已收到款项	116,493,761.58	64,467,939.10

合计	118,653,761.58	67,347,939.10
----	----------------	---------------

3) 付款到期日的区间

项目	期末
属于该安排项下的负债	达到付款节点后的 90 天-365 天
不属于该安排项下的可比应付账款	

4) 不涉及现金收支的当期变动

本公司因供应商融资安排，2026 年 1-6 月和 2025 年度终止确认应付账款同时确认短期借款分别为 216 万元和 288 万元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒ 适用 ☐ 不适用

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			332,093.51
其中：美元			
第纳尔	6,486,201.37	19.531	332,093.51
其他应收账款			1,345.54
其中：第纳尔	26,280.00	19.531	1,345.54
其他应付款			13,866.34
其中：第纳尔	270,827.00	19.531	13,866.34

其他说明：

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 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

本期确认的短期租赁费用 3,152,917.94 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额8,654,995.49(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,174,533.67	
合计	1,174,533.67	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,182,716.87	48,122,731.80
技术服务费	7,912,385.70	2,987,164.28
折旧及摊销费	997,323.80	682,477.08
其他	620,667.58	391,697.94
合计	54,713,093.95	52,184,071.10
其中：费用化研发支出	26,487,606.65	9,188,733.86
资本化研发支出	28,225,487.30	42,995,337.24

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
智启智能体平台	9,942,129.35	1,669,705.21		11,611,834.56		
视频监控智能运维一体机	4,497,970.11	1,133,879.01		5,631,849.12		
城市生命线智能监管平台		3,279,970.94			461,234.01	2,818,736.93
WellWork		2,939,534.38			418,682.85	2,520,851.53
视觉智联终端		3,981,200.60			754,670.30	3,226,530.30
AIOps 处置与调度一体机		1,715,258.73			438,618.86	1,276,639.87
派出所主防智管平台		2,160,268.10			548,636.55	1,611,631.55
公安行业智能体	8,027,302.61	708,983.48		8,736,286.09		
海洋发展决策分析系统		3,986,423.25			791,339.18	3,195,084.07
海洋经济运行监测与评估智慧管理系统		3,129,875.23			701,384.66	2,428,490.57
信用监管智能体		1,823,661.47			312,407.16	1,511,254.31
大健康管理平台		21,536,686.30			21,536,686.30	
水利一杆通	2,218,220.69	74,450.75		2,292,671.44		
水利智能体研发	7,172,273.25	2,823,001.83		9,995,275.08		
多模态材料审核智能体		3,020,330.19			518,826.63	2,501,503.56
其他		729,864.48			5,120.15	724,744.33
合计	31,857,896.01	54,713,093.95		38,267,916.29	26,487,606.65	21,815,467.02

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

- （1）与上期相比本期新增合并单位 7 家，原因为：本期新设 7 家子公司；
- （2）与上期相比本期减少合并单位 1 家，原因为：本期清算关闭 1 家子公司。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京南威科技有限公司	北京	1,500.00	北京	技术开发	100.00		设立
厦门市南威软件科技有限公司	厦门	1,000.00	厦门	软件开发	100.00		设立
西安南威信息科技有限责任公司	西安	10,000.00	西安	软件开发	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江西南威软件有限公司	江西	200.00	江西	软件开发	100.00		设立
上海南信信息科技有限公司	上海	1,000.00	上海	软件开发	70.00		设立
网链科技集团有限公司	泉州	5,000.00	泉州	技术开发	100.00		设立
浙江易政信息技术有限公司	杭州	1,000.00	杭州	技术开发		100.00	设立
北京南威水科技技术有限公司	北京	1,000.00	北京	技术开发	51.00		设立
福建南威资产管理有限公司	泉州	1,000.00	泉州	资产管理	49.00	51.00	设立
上海宜喆智能科技有限公司	上海	5,000.00	上海	智能科技	70.00		设立
智慧城市（泉州丰泽）运营管理有限公司	泉州	45,313.10	泉州	智慧城市运营	100.00		设立
福建威盾科技集团有限公司	泉州	5,000.00	泉州	技术开发	100.00		设立
泉州威盾智能交通系统有限公司	泉州	4,000.00	泉州	技术开发	100.00		设立
福建小电科技有限公司	泉州	5,000.00	泉州	信息服务		100.00	设立
福建轻停科技有限公司	泉州	5,000.00	泉州	网络信息		100.00	设立
福建无涯商业运营管理有限公司	福州	1,000.00	福州	商业运营管理		95.00	设立
南威智慧城市（将乐）科技有限公司	将乐	1,000.00	将乐	智慧城市	100.00		设立
福建省南安智慧城市科技发展有限公司	南安	1,000.00	南安	智慧城市	51.00		设立
福建南威政通科技集团有限公司	泉州	16,000.00	泉州	信息技术	100.00		设立
河南省南威信息技术集团有限公司	郑州	10,000.00	郑州	信息技术	70.00		设立
湖北省南楚信息技术有限公司	武汉	5,000.00	武汉	信息技术	100.00		设立
福建威盾工程有限公司	泉州	1,500.00	泉州	建筑工程		100.00	设立
上杭智慧杭川科技有限公司	龙岩	3,000.00	龙岩	信息技术	60.00		设立
福建南威软件有限公司	福州	12,500.00	福州	软件开发		100.00	设立
福建南威智创科技有限公司	福州	6,500.00	福州	软件开发	80.00		设立
江苏南威信息科技有限公司	南京	5,000.00	南京	技术开发	60.00		设立
南威利民（邹城）智慧城市运营有限公司	邹城	3,731.05	邹城	智慧城市运营	95.00		设立
青岛南威信息技术有限公司	青岛	5,000.00	青岛	技术开发	65.00		设立
深圳太极数智技术有限公司	深圳	8,000.00	深圳	信息技术		98.22	并购
天津太极云商技术有限公司	天津	1,200.00	天津	信息技术		100.00	并购
开封市大数据智慧城市研究院有限公司	开封	500.00	开封	信息技术		80.00	并购
北京合晟达商贸有限公司	北京	452.00	北京	化工产品		100.00	收购

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
德化县智慧城市发展有限公司	德化	1,000.00	德化	软件开发	51.00		设立
福建威匠科技有限公司	福州	1,000.00	福州	信息技术		100.00	设立
广西北威信息科技股份有限公司	广西	2,000.00	广西	信息技术服务	51.00		设立
重庆南威智慧城市科技有限公司	重庆	2,000.00	重庆	智慧城市运营	80.00		设立
安徽南威信息科技集团有限公司	安徽	10,000.00	安徽	信息技术	95.00		设立
南威北方科技集团有限责任公司	北京	50,000.00	北京	商务服务	100.00		设立
南威西南科技有限责任公司	德阳	10,000.00	德阳	软件和信息技术服务	100.00		设立
湖南太极云软科技有限公司	长沙	2,000.00	长沙	软件和信息技术服务		100.00	设立
深圳云软数安技术有限公司	深圳	1,000.00	深圳	软件和信息技术服务		100.00	设立
德阳太极云软科技有限公司	德阳	500.00	德阳	软件和信息技术服务		100.00	设立
长沙南威创新研发中心有限公司	长沙	500.00	长沙	科技推广和应用服务	100.00		设立
深圳南威区域总部科技有限公司	深圳	5,000.00	深圳	研究和试验发展	100.00		设立
泉州市泉港智慧停车有限公司	泉州	1,000.00	泉州	科技推广和应用服务	95.00		设立
福建万福信息技术有限公司	福州	2,040.82	福州	科技推广和应用服务	51.00		并购
德阳网链科技有限公司	德阳	500.00	德阳	技术服务		100.00	设立
惠州太极数智技术有限公司	惠州	500.00	惠州	信息技术		100.00	设立
佛山太极数智技术有限公司	佛山	3,000.00	佛山	信息技术		100.00	设立
北京馨盛达科技有限公司	北京	500.00	北京	技术开发		100.00	收购
高邑南威智城科技有限公司	高邑	6,723.19	高邑	其他技术推广服务	95.00		设立
重庆南威汇联科技有限责任公司	重庆	5,000.00	重庆	技术开发与服务	100.00		设立
河北南威科技有限公司	唐山	5,000.00	唐山	科技推广和应用服务	100.00		设立
南威中科（河南）信息科技有限公司	郑州	1,000.00	郑州	互联网信息服务	51.00		设立
广东省通政信息技术有限公司	广州	1,000.00	广州	软件和信息技术服务		100.00	设立
承德南威科技有限公司	承德	1,000.00	承德	技术开发及服务	100.00		设立
北京市铄安企业管理中心（有限合伙）	北京	3,000.00	北京	企业管理		100.00	设立
泉州南威企业管理有限公司	泉州	200.00	泉州	企业管理	100.00		设立
延安南威科技有限公司	延安	1,000.00	延安	数字技术服务		100.00	设立
南威数字（韩城）技术运营有限公司	韩城	1,000.00	韩城	技术开发及服务		60.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
阿尔及利亚南威有限公司	阿尔及利亚	10 万 DZD	阿尔及利亚	信息技术服务活动	100.00		设立
北京南威兴海科技有限责任公司	北京	1,000.00	北京	技术开发及服务	100.00		设立
西安南威企业管理合伙企业（有限合伙）	西安	200.00	西安	企业管理		80.24	设立
北京茶寿国际健康科技有限公司	北京	10,000.00	北京	健康咨询服务	70.00	30.00	设立
福建茶寿大健康研究院有限公司	泉州	1,000.00	泉州	远程健康服务		100.00	设立
北京代理智能科技发展有限公司	北京	5,000.00	北京	技术开发与服务		100.00	设立
泉州茶寿云方大药房有限公司	泉州	250.00	泉州	医疗器械药品零售		51.00	设立
北京云方商贸有限公司	北京	200.00	北京	医疗器械药品零售		100.00	设立
长沙云方大药房有限公司	长沙	50.00	长沙	医疗器械药品零售		51.00	设立
福建威启智学教育科技有限公司	泉州	1,000.00	泉州	软件开发等	51.00		设立
三亚茶寿智链国际商贸有限公司	三亚	10.00	三亚	医疗器械药品零售		100.00	设立
北京茶寿商贸有限公司	北京	100.00	北京	医疗器械药品零售		100.00	设立
北京茶寿环宇优品商贸有限公司	北京	10.00	北京	医疗器械药品零售		100.00	设立
泉州茶寿科技有限公司	泉州	100.00	泉州	健康咨询服务		100.00	设立
北京魔趣视界网络科技有限公司	北京	100.00	北京	动漫游戏开发		51.00	设立
北京本源万象人工智能科技集团有限公司	北京	10,000.00	北京	健康咨询服务	70.00	30.00	设立
泉州茶寿云泽大药房有限公司	泉州	250.00	泉州	医疗器械药品零售		51.00	设立
湛江市云软数智科技有限公司	湛江	100.00	湛江	技术开发及服务		100.00	设立
北京本听国际健康科技有限公司	北京	1,000.00	北京	技术开发及服务		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

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳太极数智技术有限公司	1.78	19.61		513.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳太极数智技术有限公司	40,263.80	2,730.52	42,994.32	14,575.60	107.25	14,682.85	41,532.34	2,649.16	44,181.50	16,073.98	153.06	16,227.04

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳太极数智技术有限公司	2,865.95	357.01	357.01	-4,043.47	2,482.12	1,702.58	1,702.58	617.49

其他说明：

重要的非全资子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波梅山保税港区南威道高投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	股权投资		50.00	权益法
宁波梅山保税港区安高股权投资基金合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	股权投资	48.00	2.00	权益法
福建神威系统集成有限责任公司	福州	福州	技术开发	49.00		权益法
泉州市搏浪科技集团有限公司	泉州	泉州	信息技术	9.41		权益法
福建龙睿智城信息科技有限公司	漳州	漳州	信息技术	39.00		权益法
漳州电子信息集团有限公司	漳州	漳州	信息技术	49.00		权益法
泉州鲤城智慧城市科技有限公司	泉州	泉州	信息技术	49.00		权益法
泉州海丝万创股权投资管理有限公司	泉州	泉州	股权投资	20.00		权益法
江西倬云软件股份有限公司	南昌	南昌	信息技术	29.00	20.00	权益法
福建鑫紫科技有限公司	福州	福州	信息技术	25.00		权益法
浙江信安数智科技有限公司	衢州	衢州	技术开发	9.00		权益法
友虹(北京)科技有限公司	北京	北京	技术开发	5.74		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
德阳智慧城市科技发展有限公司	德阳	德阳	技术开发	40.00		权益法
泉州洛江智慧城市科技有限公司	泉州	泉州	软件开发	49.00		权益法
深圳安巽科技有限公司	深圳	深圳	信息技术		16.444	权益法
辽宁云软全咨信息技术有限公司	阜新	阜新	信息服务		49.00	权益法
泉州海丝起航投资合伙企业(有限合伙)	泉州	泉州	股权投资	60.00	0.20	权益法
漯河食品云运营有限公司	漯河	漯河	大数据资源服务	15.00		权益法
泉州市磐兴科技有限公司	泉州	泉州	软件开发		49.00	权益法
河南豫奇临企业管理咨询中心(有限合伙)	郑州	郑州	企业管理咨询		77.27	权益法
北京紫威云智科技有限公司	北京	北京	技术开发	40.00		权益法
河南数聚天中信息技术有限公司	驻马店	驻马店	数据处理服务	49.00		权益法
浙江信安数字运营有限公司	衢州	衢州	大数据服务		10.00	权益法
黑龙江云软信息技术有限公司	哈尔滨	哈尔滨	信息技术		30.00	权益法
泉州台商区数字科技有限公司	泉州	泉州	软件开发	40.00		权益法
福建省数威运营科技有限公司	福州	福州	软件开发	49.00		权益法
福建古雷腾飞数字科技有限公司	漳州	漳州	软件开发	49.00		权益法
南威启航(海南)科技有限公司	海南	海南	软件和信息 技术服务	45.00		权益法
北京知识即刻智能科技有限公司	北京	北京	其他技术推广服务	20.00		权益法
北京极数澜途新能源科技有限责任公司	北京	北京	新兴能源技术研发	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不存在在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

(1) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

公司持有泉州市搏浪科技集团有限公司、友虹（北京）科技有限公司、浙江信安数智科技有限公司、深圳安巽科技有限公司、漯河食品云运营有限公司、浙江信安数字运营有限公司、北京知识即刻智能科技有限公司的股权比例均低于 20.00%，公司在上述被投资企业派驻董事，可以参与该公司重大决策。

(2) 持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

不存在持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的情况。

(3) 持有 51%或以上表决权但不具有控制权的依据

本公司之子公司福建南威资产管理有限公司及福建南威政通科技集团有限公司分别为河南豫奇临企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“河南豫奇临”）的普通合伙人、有限合伙人。河南豫奇临企业管理咨询中心（有限合伙）仅定向投资河南云数聚网络科技有限公司。根据合伙协议，合伙企业的投资审查、利润分配方案等须经全体合伙人同意。因此公司对河南豫奇临仅为重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	188,542,023.21	196,796,493.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,854,470.68	-1,517,167.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8,854,470.68	-1,517,167.54

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
宁波梅山保税港区南威道高投资合伙企业（有	142,678.38		142,678.38

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
限合伙)			
合计	142,678.38		142,678.38

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	45,000.00			15,000.00		30,000.00	与资产相关
递延收益	600,000.00					600,000.00	与收益相关
合计	645,000.00			15,000.00		630,000.00	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	15,000.00	15,000.00
与收益相关	1,492,837.83	2,513,287.65
合计	1,507,837.83	2,528,287.65

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	181,457.76	438,473.43	与收益相关
工信局人工智能产业发展项目	644,600.00		与收益相关
2023 年度促进服务业稳增长奖励金	100,000.00		与收益相关
2025 年知识产权领域专项资金促进类评审制非合同类项目资助奖励款	62,868.09		与收益相关
工信科技局福建省软件业技术创新重点攻关及产业化项目	350,000.00	350,000.00	与收益相关
城市通平台项目	15,000.00	15,000.00	与资产相关
研发经费补助		1,360,906.80	与收益相关
其他与收益相关	153,911.98	363,907.42	与收益相关
合计	1,507,837.83	2,528,287.65	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司管理层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。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

（一）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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据		
应收账款	1,963,038,223.77	547,196,931.04
应收款项融资	553,762.50	
其他应收款	28,316,664.43	8,915,659.55
长期应收款	63,339,495.54	4,850,736.95
其他权益工具投资	160,703,870.00	
其他非流动金融资产	106,303,859.28	
合计	2,322,255,875.52	560,963,327.54

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无对外提供财务担保。

本公司的主要客户为政府及事业单位以及优质的企业单位，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额 36%。

本公司投资的理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 262,545 万元，其中：已使用金额 153,585.94 万元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	
短期借款		756,390,977.06					756,390,977.06
长期借款		164,980,090.17	235,808,456.34	42,500,366.12	105,280,320.31		548,569,232.94
应付票据		112,326,769.83					112,326,769.83
应付账款	837,167,477.90						837,167,477.90
其他应付款	36,129,074.99						36,129,074.99
租赁负债	597,640.95	6,499,688.70	2,712,754.24	736,816.47			10,546,900.36
长期应付款	19,622,800.34						19,622,800.34
合计	893,516,994.18	1,040,197,525.76	238,521,210.58	43,237,182.59	105,280,320.31		2,320,753,233.42

（三）市场风险

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

1. 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。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以外币计价的金融资产及金融负债金额很小，折合人民币货币资金仅为 332,093.51 元，因此无汇率风险。

2. 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。本公司与银行签订的短期借款协议，约定了固定的借款利率，暂无利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			160,703,870.00	160,703,870.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

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
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 非流动金融资产			106,303,859.28	106,303,859.28
(七) 应收款项融资			553,762.50	553,762.50
持续以公允价值计量的资产总额			267,561,491.78	267,561,491.78
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具中本公司持有嘉峪关市智慧雄关信息科技有限公司股权为无控制、共同控制、重大影响的“三无”投资。由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资主要为本公司持有的承兑汇票。本公司采用票面金额确定公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产系持有的指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的股权投资，根据该股权投资的权益价值评估报告确认。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注十 1.在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的合营或联营企业详见附注十 3.在合营企业或联营企业中的权益。

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
漳州电子信息集团有限公司	联营企业
福建龙睿智城信息科技有限公司	联营企业
浙江信安数智科技有限公司	联营企业
德阳智慧城市科技发展有限公司	联营企业
福建神威系统集成有限责任公司	联营企业
深圳安巽科技有限公司	联营企业
友虹（北京）科技有限公司	联营企业
泉州洛江智慧城市科技有限公司	联营企业
河南数聚天中信息技术有限公司	联营企业
辽宁云软全咨信息技术有限公司	联营企业
江西倬云软件股份有限公司	联营企业
河南豫奇临企业管理咨询中心（有限合伙）	联营企业
泉州市搏浪科技集团有限公司	联营企业
黑龙江云软信息技术有限公司	联营企业
浙江信安数字运营有限公司	联营企业
福建省数威运营科技有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建海丝博亚国际酒店有限公司	与公司受同一控股股东控制
福建新微科技有限公司	与公司受同一控股股东控制
新疆新微房地产开发有限公司	与公司受同一控股股东控制
长沙玛珂迺妇产医院有限公司	与公司受同一控股股东控制
泉州玛珂迺妇产医院有限公司	与公司受同一控股股东控制
河南云数聚网络科技有限公司	同受重大影响的企业
中国软件行业协会	现任独立董事任职单位
福建时代新能源船舶有限公司	与公司受同一控股股东控制
福建玛珂迺电子商务有限公司	与公司受同一控股股东控制
成都四方伟业软件股份有限公司	在过去 12 个月内存在《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3 规定的情形
泉州市云福科技发展有限公司	在过去 12 个月内存在《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3 规定的情形

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
福建海丝博亚国际酒店有限公司	酒店及餐饮服务	1,667,835.89		否	2,094,427.34
福建新微科技有限公司	物业管理服务等	1,602,263.10		否	3,310,652.96
河南云数聚网络科技有限公司	项目采购	815,849.06		否	392,719.60
德阳智慧城市科技发展有限公司	项目采购	135,777.36		否	
泉州市云福科技发展有限公司	项目采购	100,471.70		否	532,981.15
中国软件行业协会	其他	67,830.19		否	124,339.62
新疆新微房地产开发有限公司	其他	17,979.38		否	17,703.92
福建玛珂迺电子商务有限公司	贸易采购	313.06		否	
福建省数威运营科技有限公司	项目采购			否	16,603.76
友虹（北京）科技有限公司	项目采购			否	81,712.31
成都四方伟业软件股份有限公司	项目采购			否	49,528.30
福建时代新能源船舶有限公司	项目采购			否	442,477.88

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
长沙玛珂迺妇产医院有限公司	其他			否	3,156.00
合计		4,408,319.74			7,066,302.84

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南云数聚网络科技有限公司	系统集成	996,377.36	57,056.60
泉州玛珂迺妇产医院有限公司	贸易收入	314,230.94	
河南数聚天中信息技术有限公司	系统集成	298,182.50	487,503.96
德阳智慧城市科技发展有限公司	系统集成	107,715.23	287,642.34
泉州洛江智慧城市科技有限公司	系统集成	70,754.72	56,622.64
福建新微科技有限公司	平台服务及装修服务	65,678.11	68,525.88
江西倬云软件股份有限公司	系统集成	40,599.42	17,957.92
长沙玛珂迺妇产医院有限公司	贸易收入	25,819.30	
福建龙睿智城信息科技有限公司	系统集成	18,750.00	36,086.01
福建省数威运营科技有限公司	系统集成	8,667.92	
福建海丝博亚国际酒店有限公司	平台服务费		14,150.94
浙江信安数字运营有限公司	系统集成		20,000.00
合计		1,946,775.50	1,045,546.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建海丝博亚国际酒店有限公司	房屋租赁	51,256.42	36,285.71
合计		51,256.42	36,285.71

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
福建新微科技有限公司	仓库、配电房及广告位租赁	773,809.68		832,317.00			145,321.10		158,400.00		
合计		773,809.68		832,317.00			145,321.10		158,400.00		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用
本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用
关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	343.57	329.5

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南数聚天中信息技术有限公司	54,297,832.95	22,247,664.38	53,974,232.95	17,979,165.88
应收账款	德阳智慧城市科技发展有限公司	2,095,650.43	939,956.98	2,219,982.29	1,096,154.13
应收账款	江西倬云软件股份有限公司	4,952,500.00	839,867.00	4,969,000.00	842,375.00
应收账款	河南云数聚网络科技有限公司	1,541,200.00	313,792.19	2,601,000.00	726,003.07
应收账款	漳州电子信息集团有限公司	557,175.25	403,995.25	557,175.25	390,395.25
应收账款	福建龙睿智城信息科技有限公司	90,507.97	15,043.64	941,327.38	100,660.69
应收账款	浙江信安数智科技有限公司			424,000.00	71,433.40
应收账款	黑龙江云软信息技术有限公司	278,663.00	276,625.53	278,663.00	276,625.53
应收账款	福建海丝博亚国际酒店有限公司	14,783.46	1,079.19	4,765.14	347.86
应收账款	泉州洛江智慧城市科技有限公司	140,020.00	10,898.89	107,100.00	8,015.70

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建新微科技有限公司	81,235.40	5,930.18	11,616.60	848.01
应收账款	泉州玛珂迺妇产医院有限公司	17,679.30	1,290.59		
应收账款	长沙玛珂迺妇产医院有限公司	10,744.30	784.33		
合同资产 (含长期合同资产)	福建省数威运营科技有限公司	13,782.00	1,006.09	4,594.00	335.36
其他应收款	福建新微科技有限公司	160,917.00	11,746.94		
其他应收款	河南云数聚网络科技有限公司	62,250.22	5,000.18	6,250.22	5,000.18
其他应收款	黑龙江云软信息技术有限公司	850,841.78		850,841.78	-
其他应收款	河南豫奇临企业管理咨询中心（有限合伙）	7,700.00	6,160.00	7,700.00	6,160.00

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都四方伟业软件股份有限公司	12,306,302.06	12,856,943.57
应付账款	河南云数聚网络科技有限公司	1,407,478.36	2,816,110.65
应付账款	友虹（北京）科技有限公司	2,088,700.12	2,748,700.12
应付账款	福建省数威运营科技有限公司		609,462.00
应付账款	福建时代新能源船舶有限公司	400,000.00	400,000.00
应付账款	泉州市搏浪科技集团有限公司	1,483,105.85	1,483,105.85
应付账款	辽宁云软全咨信息技术有限公司	85,412.00	85,412.00
应付账款	福建玛珂迺电子商务有限公司	353.76	
应付账款	泉州市云福科技发展有限公司	1,304,672.54	1,202,358.39
其他应付款	福建新微科技有限公司	150.00	2,034,200.00
其他应付款	福建海丝博亚国际酒店有限公司		364,004.00
其他应付款	深圳安巽科技有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	漳州电子信息集团有限公司	2,443.20	2,443.20
其他应付款	黑龙江云软信息技术有限公司	29,864.88	29,864.88
其他应付款	中国软件行业协会	5,000.00	
合同负债（含其他流动负债）	泉州洛江智慧城市科技有限公司	7,000.00	248.22
合同负债（含其他流动负债）	福建龙睿智城信息科技有限公司	16,930.59	
合同负债（含其他流动负债）	泉州玛珂迺妇产医院有限公司		38,815.93
应付票据	成都四方伟业软件股份有限公司	565,500.00	852,500.00
应付票据	泉州市云福科技发展有限公司		622,600.00
应付票据	友虹（北京）科技有限公司	100,000.00	
应付票据	福建省数威运营科技有限公司	609,462.00	1,532,237.00

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	依据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	22,735,715.63

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 助学社会公益活动承诺

2016 年 12 月 22 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过《关于设立南威助学基金会的议案》，公司拟作为独立发起组织，以自筹资金设立南威助学基金会。该基金投资规模为 1,000 万元，公司预计 10 年内以出资不低于 1,000 万元。基金会主要从事助学社会公益活动，以及经过合法程序开展的其他教育公益事业。

2017 年 9 月，公司与丰泽区教育发展基金会签订了《南威助学基金会协议书》，公司计划出资 1,000 万元作为助学金用于贫困学生及特殊学生群体的资助，原则上公司将于 10 年内进行分批捐款，每年捐资 100 万元（亦可根据情况随时追加当年捐赠金额，每年出资额最高不得超过 200 万元）。公司未来将根据经营状况及实际情况进行出资。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计已出资 800 万元。

除存在上述承诺事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

1) 北京丰台科技园东区三期 1516-59B 地块建设项目

2023 年 8 月 11 日，公司与福建省华广建设发展有限公司（以下简称“福建华广”）签订《北京市丰台区中关村科技园丰台园东区三期 1516-59B 建设用地施工总承包合同》，该合同约定福建华广为公司北京丰台科技园东区三期 1516-59B 地块项目的总承包方，暂定合同总价为 509,067,387.00 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已向福建华广支付 262,476,845.63 元，尚未履行完毕的合同金额为 246,590,541.37 元。

2) 北京市七星园算力中心建设项目

2024 年 6 月，公司通过公开招标方式确定北京云软数智科技有限公司（以下简称“北京云软”）为算力中心建设项目总承包方，根据招投标结果，双方签署了《北京七星园数字经济产业智算中心基础设施建设项目总承包（EPC）项目合同书》，承包方负责包括方案设计、采购、施工、验收等工作，合同概算金额为 7.502 亿元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已向北京云软支付 222,550,000.00 元，尚未履行完毕的合同金额为 527,650,000.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1)截至 2026 年 6 月 30 日，不存在对公司有重大影响的诉讼事项。

2)对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响。

为关联方提供担保详见“本附注十四、关联方及关联交易之（5）4”

①截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在与合营企业和联营企业投资相关的或有负债。

②截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在为非关联方单位提供保证情况。

3) 合并报表范围内公司间提供担保的情况

单位：万元币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	起始日	到期日
南威软件股	福建南威软件有限公司	5,000.00	38.68	2024/11/12	2025/11/12
	福建南威软件有限公司	3,500.00	3,436.24	2025/3/13	2027/2/25
	福建南威软件有限公司	5,000.00	10.48	2022/11/10	2023/11/9
	福建南威软件有限公司	4,000.00	3,000.00	2025/8/19	2026/9/30
	福建南威软件有限公司	4,000.00	3,500.00	2026/4/20	2027/4/28

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	起始日	到期日
份有 限公 司	福建万福信息技术有限公司	1,000.00	380.62	2024/11/20	2026/5/18
	福建万福信息技术有限公司	1,000.00	650.00	2025/3/24	2027/2/27
	福建万福信息技术有限公司	800.00	600.00	2024/12/16	2025/12/16
	福建万福信息技术有限公司	1,100.00	550.51	2025/10/27	2026/10/23
	南威北方科技集团有限责任公司	38,000.00	9,510.00	2025/12/9	2040/12/15
	南威北方科技集团有限责任公司	2,045.00	1,942.75	2026/1/13	2031/1/15
	南威北方科技集团有限责任公司	1,000.00	791.99	2026/2/3	2028/2/3
	南威北方科技集团有限责任公司	2,000.00	1,000.00	2025/8/21	2026/8/21
	南威北方科技集团有限责任公司	5,000.00	1,039.90	2025/8/15	2026/8/15
	智慧城市（泉州丰泽）运营管理有限公司	14,500.00	9,666.67	2024/9/25	2027/12/31
	智慧城市（泉州丰泽）运营管理有限公司	11,000.00	5,500.00	2025/6/18	2026/6/10
	深圳太极数智技术有限公司	3,000.00	1,600.00	2024/10/30	2025/8/8
	深圳太极数智技术有限公司	3,000.00	2,000.00	2025/6/20	2026/3/16
合计		104,945.00	45,217.83		

4) 开出保函、信用证

截至 2026 年 6 月 30 日，公司开出保函未到期金额为 75,647,781.64 元， 开出信用证未到期金额为 0 元，已背书及贴现未到期应收票据金额为 1,373,053.5 元。

除存在上述或有事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2) 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用**5、终止经营**☐适用 ☒不适用**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☒适用 ☐不适用

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业务分部。本公司的业务分部是指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) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定配置资源、评价其业绩；
- 3) 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。

公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；
- ③该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- ②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息☐适用 ☒不适用**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4) 其他说明**☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 7 月 10 日收到中国证监会出具的《立案告知书》（证监立案字 0262026006 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。具体内容详见公司在指定信息披露媒体刊登的《关于收到中国证监会立案调查通知的公告》（公告编号：2026-039）。

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以内	389,172,830.75	463,135,100.75
1 至 2 年	278,140,273.70	226,703,371.57
2 至 3 年	390,672,625.72	449,385,262.13
3 年以上		
3 至 4 年	211,962,072.51	185,284,456.53
4 至 5 年	59,159,898.44	52,152,622.42
5 年以上	68,301,654.82	64,975,354.54
合计	1,397,409,355.95	1,441,636,167.94

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	81,729,044.47	5.85	81,729,044.47	100.00		12,990,468.81	0.90	12,990,468.81	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,315,680,311.48	94.15	247,946,966.99	18.85	1,067,733,344.49	1,428,645,699.13	99.10	274,087,114.66	19.19	1,154,558,584.47
其中：										
合 并 范 围 内	233,992,510.26	16.74			233,992,510.26	201,306,156.83	13.96			201,306,156.83
政 府 事 业 单 位	249,406,672.45	17.85	61,894,176.19	24.82	187,512,496.26	311,290,308.78	21.59	68,833,715.62	22.11	242,456,593.16
企 业 单 位	832,281,128.77	59.56	186,052,790.80	22.35	646,228,337.97	916,049,233.52	63.54	205,253,399.04	22.41	710,795,834.48
合 计	1,397,409,355.95	100.00	329,676,011.46	23.59	1,067,733,344.49	1,441,636,167.94	100.00	287,077,583.47	19.91	1,154,558,584.47

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收客户 1	68,738,575.66	68,738,575.66	100.00	预计无法收回
应收客户 2	10,058,925.70	10,058,925.70	100.00	预计无法收回
应收客户 3	1,054,469.89	1,054,469.89	100.00	预计无法收回
应收客户 4	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 5	634,107.87	634,107.87	100.00	预计无法收回
应收客户 6	114,281.28	114,281.28	100.00	预计无法收回
应收客户 7	70,900.00	70,900.00	100.00	预计无法收回
应收客户 8	57,784.07	57,784.07	100.00	预计无法收回
合计	81,729,044.47	81,729,044.47	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 合并范围内

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,769,110.76		
1—2 年	47,133,997.09		
2—3 年	38,925,263.89		
3—4 年	36,199,179.10		
4—5 年	17,246,362.01		
5 年以上	11,718,597.41		
合计	233,992,510.26		

组合计提项目: 政府事业单位组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,998,952.20	3,419,962.31	3.60
1—2 年	36,682,688.97	3,154,711.25	8.60
2—3 年	45,449,616.94	9,089,923.39	20.00
3—4 年	48,655,180.74	24,327,590.37	50.00
4—5 年	8,591,223.67	6,872,978.94	80.00
5 年以上	15,029,009.93	15,029,009.93	100.00
合计	249,406,672.45	61,894,176.19	24.82

组合计提项目: 企业单位

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	211,029,711.54	15,405,168.97	7.30
1—2 年	193,573,475.12	23,228,817.01	12.00
2—3 年	303,040,013.41	60,608,002.68	20.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3—4 年	62,500,738.76	31,250,369.38	50.00
4—5 年	32,883,785.91	26,307,028.73	80.00
5 年以上	29,253,404.03	29,253,404.03	100.00
合计	832,281,128.77	186,052,790.80	22.35

按组合计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用
各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无
对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单 项 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款	12,990,468.81	68,738,575.66				81,729,044.47
按 组 合 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款	274,087,114.66	9,527,772.37	35,470,429.57	197,490.47		247,946,966.99
其中：合 并 范 围 组 合						
政 府 事 业 单 位	68,833,715.62		6,808,048.96	131,490.47		61,894,176.19
企 业 单 位	205,253,399.04	9,527,772.37	28,662,380.61	66,000.00		186,052,790.80
合 计	287,077,583.47	78,266,348.03	35,470,429.57	197,490.47		329,676,011.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用
其他说明
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	197,490.47
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	142,505,666.00		142,505,666.00	8.54	22,086,433.60
第二名	83,307,207.89		83,307,207.89	4.99	10,881,966.56
第三名	68,738,575.66		68,738,575.66	4.12	68,738,575.66
第四名	49,620,872.20	11,400,886.50	61,021,758.70	3.66	9,306,800.14
第五名	42,486,506.92	12,991,968.94	55,478,475.86	3.32	5,056,570.15
合计	386,658,828.67	24,392,855.44	411,051,684.11	24.63	116,070,346.11

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	92,937.28	
其他应收款	775,249,004.12	745,805,554.81
合计	775,341,941.40	745,805,554.81

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏南威信息科技有限公司	92,937.28	
合计	92,937.28	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
1 年以内	276,860,867.61	311,220,693.87
1 至 2 年	130,802,724.44	91,346,713.35
2 至 3 年	31,960,483.90	28,247,391.43
3 年以上		
3 至 4 年	25,008,264.19	17,570,285.44
4 至 5 年	225,075,021.34	217,396,094.54
5 年以上	122,060,120.60	121,587,111.54
合计	811,767,482.08	787,368,290.17

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	794,874,819.59	770,965,710.23
履约保证金	10,925,688.45	11,125,923.95
备用金、押金及日常业务款	3,922,565.91	3,538,850.32
其他	2,044,408.13	1,737,805.67
合计	811,767,482.08	787,368,290.17

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	194,507.25	5,369,975.46	35,998,252.65	41,562,735.36
2026年1月1日余额在本期	-12,361.02	12,361.02		
--转入第二阶段	-12,361.02	12,361.02		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	152,092.12	1,664,830.24		1,816,922.36
本期转回	149,222.74	395,496.83	6,409,397.47	6,954,117.04

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额	185,015.61	6,651,669.89	29,588,855.18	36,425,540.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	35,998,252.65		6,409,397.47			29,588,855.18
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,564,482.71	1,816,922.36	544,719.57			6,836,685.50
合计	41,562,735.36	1,816,922.36	6,954,117.04			36,425,540.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
福建南威政通科技集团有限公司	364,043,706.84	44.85	子公司往来款	1 年以内至 5 年以上	
南威北方科技集团有限责任公司	335,519,075.60	41.33	子公司往来款	1 年以内至 1-2 年	

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
河南省南威信息技术 集团有限公司	22,698,337.28	2.80	子公司往来款	1 年以内至 1-2 年	
高邑南威智城科技有 限公司	12,597,391.76	1.55	子公司往来款	1 年以内至 2-3 年	
湖北省南楚信息技术 有限公司	11,468,551.09	1.41	子公司往来款	1 年以内至 1-2 年	8,944,214.72
合计	746,327,062.57	91.94			8,944,214.72

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,496,148,707.01	100,651,846.55	1,395,496,860.46	1,399,378,707.01	100,651,846.55	1,298,726,860.46
对联营、合营企业投资	101,399,856.12		101,399,856.12	108,050,728.27		108,050,728.27
合计	1,597,548,563.13	100,651,846.55	1,496,896,716.58	1,507,429,435.28	100,651,846.55	1,406,777,588.73

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
福建威盾科技集团有限公司	10,980,407.78						10,980,407.78	
网链科技集团有限公司		49,497,740.43						49,497,740.43
北京南威水科技技术有限公司		5,414,801.20						5,414,801.20
上海宜喆智能科技有限公司		7,000,000.00						7,000,000.00
智慧城市（泉州丰泽）运营管理有限公司	453,254,590.40						453,254,590.40	
厦门市南威软件科技有限公司	10,602,781.04						10,602,781.04	
西安南威信息科技有限责任公司		5,505,370.03						5,505,370.03
江西南威软件有限公司		2,125,731.94						2,125,731.94
上海南信信息科技有限公司	2,265,937.89		4,900,000.00				7,165,937.89	
河南省南威信息技术集团有限公司		14,003,202.95						14,003,202.95
湖北省南楚信息技术有限公司		3,700,000.00						3,700,000.00
福建省南安智慧城市科技发展有限公司	2,040,000.00						2,040,000.00	
南威智慧城市（将乐）科技有限公司		700,000.00						700,000.00
泉州威盾智能交通系统有限公司	40,039,244.06						40,039,244.06	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
福建南威资产管理有限公司	4,900,000.00						4,900,000.00	
福建南威政通科技集团有限公司	110,000,000.00						110,000,000.00	
上杭智慧杭川科技有限公司		5,400,000.00						5,400,000.00
福建南威智创科技有限公司	3,920,000.00						3,920,000.00	
南威利民（邹城）智慧城市运营有限公司	35,444,975.00						35,444,975.00	
青岛南威信息技术有限公司		1,625,000.00						1,625,000.00
德化县智慧城市发展有限公司		510,000.00						510,000.00
广西北威信息科技股份有限公司	10,200,000.00						10,200,000.00	
安徽南威信息科技集团有限公司		2,850,000.00						2,850,000.00
重庆南威智慧城市科技有限公司		1,600,000.00						1,600,000.00
泉州市泉港智慧停车有限公司	8,650,000.00		150,000.00				8,800,000.00	
深圳南威区域总部科技有限公司	1,200,000.00						1,200,000.00	
长沙南威创新研发中心有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
高邑南威智城科技有限公司	63,350,000.00						63,350,000.00	
重庆南威汇联科技有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
南威中科（河南）信息科技有限公司		720,000.00						720,000.00
承德南威科技有限公司	200,000.00						200,000.00	
河北南威科技有限公司	150,000.00						150,000.00	
泉州南威企业管理有限公司	30,000.00		120,000.00				150,000.00	
北京茶寿国际健康科技有限公司	28,400,000.00		41,600,000.00				70,000,000.00	
阿尔及利亚南威软件有限责任公司	5,524.29						5,524.29	
福建威启智学教育科技有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00	
南威西南科技有限责任公司	12,073,400.00						12,073,400.00	
南威北方科技集团有限责任公司	450,000,000.00		50,000,000.00				500,000,000.00	
福建万福信息技术有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
合计	1,298,726,860.46	100,651,846.55	96,770,000.00				1,395,496,860.46	100,651,846.55

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
福建鑫紫科技有限公司	36,300,457.65				-119,034.85						36,181,422.80	
漳州电子信息集团有限公司	27,177,024.00				1,172,520.06						28,349,544.06	
浙江信安数智科技有限公司	10,234,016.45				-1,017,871.05						9,216,145.40	
泉州市搏浪科技集团有限公司	7,466,454.03				-660,313.96						6,806,140.07	
友虹（北京）科技有限公司	5,251,969.70				-264,070.55						4,987,899.15	
福建龙睿智城信息科技有限公司	4,044,615.64				-2,358,382.17						1,686,233.47	
河南数聚天中信息技术有限公司	2,858,156.74				-570,284.71						2,287,872.03	
江西倬云软件股份有限公司	2,206,194.14				-448,437.01						1,757,757.13	
漯河食品云运营有限公司	1,157,352.59				-138,247.55						1,019,105.04	
泉州海丝起航投资合伙企业（有限合伙）	1,397,089.50				-9,718.80						1,387,370.70	
泉州洛江智慧城市科技有限公司	970,310.50				465,414.10						1,435,724.60	
福建省数威运营科技有限公司	1,945,632.97				-1,121,430.42						824,202.55	
福建古雷腾飞数字科技有限公司	903,918.48				-10,408.53						893,509.95	
德阳智慧城市科技发展有限公司	344,555.30				-20,751.39						323,803.91	
福建神威系统集成有限责任公司	4,717,850.82				-1,999,153.14						2,718,697.68	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值 准 备 期 末 余 额
			追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
泉州鲤城智慧城市科技有限公司	536,068.24				-149,436.43						386,631.81	
泉州海丝万创股权投资管理有限公司	469,791.97				-1,343.81						468,448.16	
泉州台商区数字科技有限公司	69,269.55										69,269.55	
北京知识即刻智能科技有限公司			600,000.00		78.06						600,078.06	
小计	108,050,728.27		600,000.00		-7,250,872.15						101,399,856.12	
合计	108,050,728.27		600,000.00		-7,250,872.15						101,399,856.12	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,465,256.66	100,623,940.36	282,856,808.16	244,131,912.54
其他业务	1,167,402.48	226,441.90	874,358.60	191,144.68
合计	129,632,659.14	100,850,382.26	283,731,166.76	244,323,057.22

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,392,937.28	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,250,872.15	995,562.10
处置长期股权投资产生的投资收益		-173,880.75
合计	-857,934.87	821,681.35

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

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	67,393.50	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,334,495.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,894.57	

项目	金额	说明
减：所得税影响额	211,779.27	
少数股东权益影响额（税后）	81,922.30	
合计	804,293.22	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.37	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.42	-0.29	-0.29

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：吴志雄

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用