

太极计算机股份有限公司
2025 年度合并及母公司财务报表
审计报告书



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京26XVBJCH6W



目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2026）第00012122号

太极计算机股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了太极计算机股份有限公司（以下简称“太极股份”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了太极股份2025年12月31日合并及母公司的财务状况以及2025年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、太极股份前期发生部分销售软硬件设备及服务，涉及营业收入37,895.25万元、营业成本34,252.60万元，其得到相关信息认为这些业务收入预计不能实现收款，于本年已将这业务相关的营业收入、营业成本、应收账款等予以冲销，该冲销事项对损益的影响-11,322.97万元，我们已就上述事项实施了必要的审计程序，但仍不能就上述业务及冲销获取充分、适当的审计证据。

2、2026年3月，太极股份对IDC（数据中心）工程项目（简称“IDC工程”）开展全面检查盘点工作，IDC工程具备较强技术专业性和隐蔽性特征，部分工程具有隐蔽性特征，同时项目涉及总包、分包及分项、单项各类工程，我们已就IDC工程项目实施相关审计程序。鉴于公司专项核查开展时间较短，且项目专业性较强、涉及层级较多，少数事项尚需结合后续资料补充和持续核查情况进一步判断。基于截至目前已取得的审计证据，我们尚无法判断相关事项对财务报表可能产生的影响。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照





中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于太极股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

太极股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括太极股份2025年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表中的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

1、事项描述

太极股份的主营业务主要包括自主软件产品、云与数据服务、数字基础设施建设等，2025年度实现营业收入77.89亿元，金额重大且为关键业绩指标，因此，我们将营业收入作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对管理层对应收账款可回收性评估执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价收入的会计政策、确认原则方法以及具体收入确认是否符合企业会计准则的规定；

（2）了解太极股份收入相关的内部控制并进行控制测试，评价其设计、运行的有效性；





(3) 根据太极股份收入确认政策，获取合同台账、销售统计表等，抽取相关重要合同，检查主要客户合同条款，检查合同履行进度、结算及收款等重要条款及执行情况；检查履约进度及控制权转移时点的证据文件，比较不同期间的履约进度及控制权转移时点的合理性；对相关收入进行重新测算；评价收入确认是否符合企业会计准则及公司的会计政策；

(4) 向管理层、财务、业务人员等进行询问，了解项目进展的实际情况，并执行截止性测试，评价收入是否确认在恰当的期间；

(5) 对收入分类、期间波动、毛利率等执行分析程序；

(6) 结合应收账款、合同资产函证程序（包括合同金额、履约情况、交付和验收情况等），判断履约进度复核计算收入确认进度准确性；

(7) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估太极股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太极股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太极股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审





计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对太极股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致太极股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就太极股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

（如适用）

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。





（本页无正文，为《太极计算机股份有限公司 2025 年度合并及母公司财务报表审计报告》（中兴华审字（2026）第 00012122 号）之签字盖章页）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2026 年 4 月 29 日



合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,213,241,208.20	2,246,346,135.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	95,627,837.11	65,423,318.79
应收账款	五、3	4,180,531,328.53	4,607,340,981.58
应收款项融资			
预付款项	五、4	141,216,784.53	143,498,192.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	633,041,274.56	967,722,060.38
存货	五、6	2,057,522,675.24	2,286,206,946.14
合同资产	五、7	1,683,409,714.41	1,425,157,274.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	66,506,392.14	37,634,193.41
流动资产合计		11,071,097,214.72	11,779,329,102.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	274,877,633.01	291,243,284.69
其他权益工具投资	五、10	10,676,244.51	15,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	158,170,420.67	173,600,575.26
固定资产	五、12	1,034,261,527.55	1,044,413,268.54
在建工程	五、13	740,856,235.03	541,919,075.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、14	7,289,399.68	6,966,596.99
无形资产	五、15	1,109,433,092.47	1,103,419,098.04
开发支出	五、16	115,583,979.20	130,175,602.94
商誉	五、17	324,449,004.54	374,336,612.48
长期待摊费用	五、18	9,721,611.70	13,839,782.89
递延所得税资产	五、19	381,567,220.87	266,153,804.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,166,886,369.23	3,961,067,701.95
资产总计		15,237,983,583.95	15,740,396,804.46

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

会计机构负责人：刘性



(承上页)

合并资产负债表 (续)

2025年12月31日

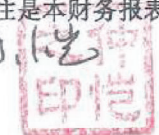
编制单位: 太极计算机股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	五、20	2,261,569,745.81	2,001,618,366.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、21	976,632,176.83	922,110,010.39
应付账款	五、22	4,812,750,716.47	5,040,656,594.96
预收款项	五、23	699,500.00	2,043,500.00
合同负债	五、24	1,456,914,670.47	1,528,779,828.99
应付职工薪酬	五、25	122,912,920.48	110,198,622.14
应交税费	五、26	154,771,307.18	115,638,744.48
其他应付款	五、27	158,179,547.02	188,696,123.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、28	5,160,845.11	4,603,939.48
其他流动负债	五、29	155,392,789.37	150,906,493.72
流动负债合计		10,104,984,218.74	10,065,252,224.06
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五、30	537,931,345.64	367,197,876.15
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、31	2,558,307.24	2,856,714.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、32	73,750,922.73	24,529,926.53
递延所得税负债	五、19	916,440.65	946,131.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		615,157,016.26	395,530,648.25
负债合计		10,720,141,235.00	10,460,782,872.31
股东权益:			
股本	五、33	623,231,286.00	623,231,286.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、34	1,793,410,799.58	1,789,598,593.89
减: 库存股			
其他综合收益	五、35	-8,112,666.66	-4,437,000.00
专项储备			
盈余公积	五、36	241,634,401.09	241,634,401.09
未分配利润	五、37	1,448,011,064.58	2,268,598,752.31
归属于母公司股东权益合计		4,098,174,884.59	4,918,626,033.29
少数股东权益		419,667,464.36	360,987,898.86
股东权益合计		4,517,842,348.95	5,279,613,932.15
负债和股东权益总计		15,237,983,583.95	15,740,396,804.46

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



合并利润表

2025年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、38	7,789,275,344.61	7,836,223,365.82
其中：营业收入	五、38	7,789,275,344.61	7,836,223,365.82
二、营业总成本		7,762,967,403.31	7,420,276,091.03
其中：营业成本	五、38	6,097,228,981.86	5,949,330,677.16
税金及附加	五、39	35,450,198.03	28,272,863.80
销售费用	五、40	338,259,085.23	323,702,901.37
管理费用	五、41	760,064,308.73	715,154,896.81
研发费用	五、42	470,510,508.48	356,130,230.37
财务费用	五、43	61,454,320.98	47,684,521.52
其中：利息费用	五、43	60,173,932.57	57,182,043.12
利息收入	五、43	5,951,560.75	12,038,108.20
加：其他收益	五、44	66,387,839.56	35,548,179.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、45	-16,082,635.40	-6,642,250.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、45	-16,082,635.40	-6,323,728.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-318,521.52
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）	五、46	-739,984,918.88	-155,396,579.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、47	-132,665,981.57	-37,720,514.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、48	67,946.47	1,499,873.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-795,969,808.52	253,235,983.13
加：营业外收入	五、49	191,548.84	405,797.62
减：营业外支出	五、50	2,931,360.54	1,594,457.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-798,709,620.22	252,047,323.22
减：所得税费用	五、51	-78,157,376.43	7,784,297.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-720,552,243.79	244,263,025.28
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-720,552,243.79	244,263,025.28
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）		-762,938,798.42	208,314,653.13
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		42,386,554.63	35,948,372.15
六、其他综合收益的税后净额		-3,675,666.66	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,675,666.66	
1、不能重分类进损益的其他综合收益		-3,675,192.17	
（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		-3,675,192.17	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		-474.49	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-474.49	
（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			
（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		-724,227,910.45	244,263,025.28
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-766,614,465.08	208,314,653.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额		42,386,554.63	35,948,372.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.2242	0.3342
（二）稀释每股收益		-1.2242	0.3342

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 茜
印 茜

3

王 茜
印 茜

刘 晓
印 晓



合并现金流量表

2025年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		8,328,698,671.97	8,060,875,017.53
收到的税费返还		47,758,094.53	23,594,303.68
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	331,584,109.78	406,087,799.09
经营活动现金流入小计		8,708,040,876.28	8,490,557,120.30
购买商品、接受劳务支付的现金		6,186,831,182.81	6,204,685,099.47
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,406,155,701.25	1,426,391,719.07
支付的各项税费		267,408,274.97	227,193,597.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	762,888,892.79	839,494,333.67
经营活动现金流出小计		8,623,284,051.82	8,697,764,749.70
经营活动产生的现金流量净额		84,756,824.46	-207,207,629.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		287,758.35	152,650.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,940.00	436,872.00
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		387,698.35	589,522.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,010,350.15	242,765,818.13
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		328,010,350.15	242,765,818.13
投资活动产生的现金流量净额		-327,622,651.80	-242,176,296.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,100,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,100,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金		3,520,733,469.49	2,983,197,876.15
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,540,833,469.49	3,003,197,876.15
偿还债务支付的现金		3,090,000,000.00	1,739,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,211,126.53	177,906,846.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	10,791,173.18	36,074,125.06
筹资活动现金流出小计		3,232,002,299.71	1,952,980,971.85
筹资活动产生的现金流量净额		308,831,169.78	1,050,216,904.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		65,965,342.44	600,832,978.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,108,926,965.70	1,508,093,986.93
六、期末现金及现金等价物余额		2,174,892,308.14	2,108,926,965.70

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




合并股东权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益										
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	623,231,286.00		1,789,598,593.89		-4,437,000.00		248,431,440.44	2,583,614,080.60	5,240,388,400.93	360,987,898.86	5,601,376,299.79
二、会计政策变更											
三、前期差错更正							-6,847,039.35	-314,915,328.29	-321,762,367.64		-321,762,367.64
四、其他											
五、本年期初余额	623,231,286.00		1,789,598,593.89		-4,437,000.00		241,634,401.09	2,268,598,752.31	4,918,626,033.29	360,987,898.86	5,279,613,932.15
六、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,812,205.69		-3,675,866.66			-820,607,887.73	-820,451,148.70	58,879,566.50	-761,771,683.20
（一）综合收益总额					-3,675,866.66			-762,930,798.42	-766,614,465.08	42,386,554.63	-724,227,910.45
（二）股东投入和减少资本			3,812,205.69						3,812,205.68	16,283,010.87	20,105,216.56
1、股东投入的普通股										20,100,000.00	20,100,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他			3,812,205.69								
（三）利润分配											
1、提取盈余公积									3,812,205.69	-3,806,988.13	5,216.56
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配									-57,648,889.31		-57,648,889.31
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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、本年年末余额	623,231,286.00		1,793,410,799.58		-8,112,866.66		241,634,401.09	1,448,011,064.59	4,098,174,884.59	419,367,464.36	4,517,842,348.95

法定代表人：王茜

主管会计工作负责人：王茜

会计机构负责人：王茜

王茜

王茜

王茜



合并股东权益变动表 (续)

2025年度

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额											
	归属于母公司股东权益											
	股本	优先股	其他权益工具 永续债 其他	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	623,231,286.00			1,802,707,087.82		-4,437,000.00		240,702,756.59	2,513,013,443.63	5,175,217,574.04	313,472,089.71	5,488,689,673.75
加: 会计政策变更								-8,570,086.90	-330,422,756.23	-338,992,843.13		-338,992,843.13
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	623,231,286.00			1,802,707,087.82		-4,437,000.00		232,132,669.69	2,182,590,687.40	4,836,224,730.91	313,472,089.71	5,149,696,830.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-13,108,493.93			9,501,731.40	86,008,064.91	86,008,064.91	82,401,302.38	47,515,799.15	129,917,101.53
(一) 综合收益总额				-13,108,493.93				208,314,653.13	208,314,653.13	208,314,653.13	35,948,372.15	244,263,025.28
(二) 股东投入和减少资本											11,567,427.00	-1,541,066.93
1、股东投入的普通股											20,000,000.00	20,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他				-13,108,493.93								
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积							9,501,731.40	-122,306,588.22	-122,306,588.22	-13,108,493.93	-6,432,573.00	-21,541,066.93
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配							9,501,731.40	-9,501,731.40	-9,501,731.40	-112,804,856.82		-112,804,856.82
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
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、本年年末余额	623,231,286.00			1,789,598,593.89		-4,437,000.00	241,634,401.09	2,268,598,752.31	2,268,598,752.31	4,918,626,033.29	360,987,898.86	5,279,613,932.15

(后附财务报表附注是财务报表的组成部分)

法定代表人: 

会计机构负责人: 





资产负债表

2025年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		736,567,381.47	1,000,102,652.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,478,744.87	31,502,942.58
应收账款	十八、1	2,734,159,840.94	3,213,526,170.55
应收款项融资			
预付款项		128,185,365.24	157,250,850.19
其他应收款	十八、2	1,477,229,505.25	1,834,413,234.14
存货		1,445,825,784.73	1,712,418,822.08
合同资产		1,161,598,913.70	1,109,489,649.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,067,985.37	29,893,513.05
流动资产合计		7,747,113,521.57	9,088,597,834.42
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	1,630,050,091.18	1,609,913,654.78
其他权益工具投资		10,676,244.51	15,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		252,171,262.79	259,150,308.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		770,393,727.73	735,854,681.69
使用权资产		80,305,694.32	130,400,588.81
开发支出		68,956,174.95	98,686,238.26
商誉			
长期待摊费用		8,225,513.64	11,368,893.63
递延所得税资产		345,778,473.04	227,066,701.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,166,557,182.16	3,087,441,067.14
资产总计		10,913,670,703.73	12,176,038,901.56

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

资产负债表 (续)

2025年12月31日

编制单位: 太极计算机股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		2,131,452,549.97	2,161,479,138.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		663,661,903.71	710,065,429.78
应付账款		3,937,064,022.87	4,083,359,576.39
预收款项			
合同负债		972,260,082.82	1,089,243,382.11
应付职工薪酬		31,027,499.96	34,927,796.00
应交税费		54,912,881.93	41,232,133.17
其他应付款		123,662,408.22	175,003,656.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		54,194,823.61	51,395,296.13
其他流动负债		99,170,894.91	109,191,010.04
流动负债合计		8,067,407,068.00	8,455,897,418.52
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		28,252,839.17	79,840,102.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		69,843,576.52	19,132,949.37
递延所得税负债		12,045,854.14	19,560,088.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,142,269.83	118,533,140.16
负债合计		8,177,549,337.83	8,574,430,558.68
所有者权益:			
股本		623,231,286.00	623,231,286.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,032,375,806.24	2,032,370,589.68
减: 库存股			
其他综合收益		-8,112,666.66	-4,437,000.00
专项储备			
盈余公积		239,552,086.38	239,552,086.38
未分配利润		-150,925,146.06	710,891,380.82
所有者权益合计		2,736,121,365.90	3,601,608,342.88
负债和所有者权益总计		10,913,670,703.73	12,176,038,901.56

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

2025年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十八、4	4,623,150,859.40	5,401,247,209.19
减：营业成本	十八、4	3,875,938,152.98	4,365,640,994.47
税金及附加		13,962,136.77	6,620,574.81
销售费用		98,242,565.53	117,109,958.01
管理费用		529,484,318.91	486,820,162.61
研发费用		207,506,688.22	142,651,349.46
财务费用		54,459,005.09	48,747,995.30
其中：利息费用		51,796,533.05	51,162,097.51
利息收入		1,734,838.39	3,298,141.03
加：其他收益		11,203,678.39	11,233,050.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	-15,379,755.17	-6,343,032.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,379,755.17	-6,343,032.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-684,263,958.99	-108,826,957.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-65,551,294.63	-24,908,118.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		67,946.47	1,499,873.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-910,365,392.03	106,310,990.60
加：营业外收入		60,779.55	102,315.67
减：营业外支出		2,822,421.66	1,338,727.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-913,127,034.14	105,074,578.40
减：所得税费用		-108,959,396.57	10,057,264.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-804,167,637.57	95,017,314.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-804,167,637.57	95,017,314.03
（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		-3,675,666.66	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,675,192.17	
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		-3,675,192.17	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-474.49	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-474.49	
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		-807,843,304.23	95,017,314.03

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：刘中书

主管会计工作负责人：王茜

会计机构负责人：刘中书





现金流量表

2025年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		5,138,187,248.78	5,545,355,974.68
收到的税费返还		1,057,870.06	2,997,945.49
收到其他与经营活动有关的现金		307,350,108.37	434,707,553.22
经营活动现金流入小计		5,446,595,227.21	5,983,061,473.39
购买商品、接受劳务支付的现金		4,069,200,123.89	5,050,951,822.99
支付给职工以及为职工支付的现金		578,233,873.72	607,240,176.09
支付的各项税费		119,411,119.88	99,502,086.91
支付其他与经营活动有关的现金		485,164,030.28	661,814,129.46
经营活动现金流出小计		5,252,009,147.77	6,419,508,215.45
经营活动产生的现金流量净额		194,586,079.44	-436,446,742.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		287,758.35	152,650.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,600.00	401,311.00
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		378,358.35	553,961.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,680,684.09	40,684,480.87
投资支付的现金		35,799,207.85	51,524,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		162,479,891.94	92,208,580.87
投资活动产生的现金流量净额		-162,101,533.59	-91,654,619.87
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		2,730,000,000.00	3,230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,730,000,000.00	3,230,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,760,000,000.00	2,080,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,268,132.31	162,583,422.64
支付其他与筹资活动有关的现金		51,873,005.56	51,058,700.11
筹资活动现金流出小计		2,921,141,137.87	2,293,642,122.75
筹资活动产生的现金流量净额		-191,141,137.87	936,357,877.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-158,656,592.02	408,256,515.32
加：期初现金及现金等价物余额		862,683,482.49	454,426,967.17
六、期末现金及现金等价物余额		704,026,890.47	862,683,482.49

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表 (续)

2025年度

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额			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	股东权益合计
	股本	其他权益工具	其他							
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	623,231,286.00			2,032,387,556.61		-4,437,000.00		238,620,441.88	1,068,603,411.24	3,958,405,695.73
加: 会计政策变更										
前期差错更正								-8,570,086.90	-330,422,756.23	-338,992,843.13
其他										
二、本年初余额	623,231,286.00			2,032,387,556.61		-4,437,000.00		230,050,354.98	738,180,655.01	3,619,412,852.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-16,966.93				9,501,731.40	-27,289,274.19	-17,804,509.72
(一) 综合收益总额										
(二) 股东投入和减少资本				-16,966.93					95,017,314.03	95,017,314.03
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他				-16,966.93						-16,966.93
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积								9,501,731.40	-122,306,588.22	-112,804,856.82
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配								9,501,731.40	-9,501,731.40	
4、其他										
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
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、本年年末余额	623,231,286.00			2,032,370,589.68		-4,437,000.00		239,552,086.38	710,891,380.82	3,601,608,342.88

编制单位: 天极计算机股份有限公司



本财务报表附注是本财务报表的组成部分



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

太极计算机股份有限公司

2025 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

太极计算机股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“太极股份”)是依据中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2002]712 号文件《关于同意设立太极计算机股份有限公司的批复》、信息产业部经济体制改革与经济运行司信运函[2001]011 号文件《关于同意太极计算机公司改制重组的批复》和财政部财企[2002]361 号文件《财政部关于太极计算机股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》,由中国电子科技集团公司第十五研究所(以下简称“十五所”)作为主发起人,联合北京精华德创投资有限公司、北京龙开创兴科技发展有限公司和 7 个自然人共同发起设立的股份有限公司,注册地和总部地址均位于中华人民共和国北京市。

2020 年,经中国电科批准,公司原控股股东十五所将其持有的太极股份 13,702.57 万股股份划转至中电太极,并将剩余股份表决权委托给中电太极,中电太极成为太极股份新的控股股东,并合计控股太极股份 16,084.11 万股股份,该股份性质为无限售流通股,占太极股份总股本的 38.96%。上述股权划转事项已于 2020 年 7 月完成证券过户登记手续。太极股份实际控制人未发生变更,仍为中国电科。本公司设立时总股本为 7,378.92 万股,每股面值 1 元。本公司于 2010 年 3 月 5 日向境内投资者发行了 2,500 万股人民币普通股(A 股),于 2010 年 3 月 12 日在深圳证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本增至 9,878.92 万股。本公司 2011 年、2012 年以资本公积转增股本 9,878.92 万股、3,951.57 万股,转增后总股本增至 23,709.41 万股;2013 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金,共计发行股份 3,731.77 万股,发行后总股本增至 27,441.18 万股。2015 年 2 月授予限制性股票 265.30 万股,股本增加至 27,706.48 万股;2015 年 6 月以资本公积转增股本 13,853.24 万股,转增后总股本增至 41,559.72 万股;2017 年 5 月将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 36.80 万股进行回购注销;2019 年 3 月将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 131.49 万股进行回购注销;2019 年 9 月将因股权激励已授予但尚未解锁的限制性股票共计 113.68 万股进行回购注销;截止 2019 年 12 月 31 日,股本总数 41,277.75 万股;2020 年可转换公司债券转股 175.26 万股,2020 年 7 月资本公积转股 16,511.10 万股,截止 2020 年,股本总数 57,964.11 万股;2021 年可转换公司债券转股 18,811 股,截止 2021 年 12 月 31 日,股本总数为 57,965.99 万股;2022 年可转换公司债券转股 1,203.81 万股,截止 2022 年 12 月 31 日,股本总数为 59,169.80 万股;2023 年可转换公司债券转股 3,153.33 万股,截止 2023 年 12 月 31 日,股本总数为 62,323.13 万股;截止 2025 年 12 月 31 日,股本总数 62,323.13 万股。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要面向政府、国防、公共安全、企业等行业提供云与数据服务、自主软件产品、行业



解决方案、数字基础设施等数字化服务业务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 29 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 13 户，详见附注九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期无变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事主要面向政府、国防、公共安全、企业等行业提供云与数据服务、自主软件产品、行业解决方案、数字基础设施等数字化服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、33“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。



通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。



子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产



生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。



外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

10、金融工具

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。



③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。



金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用



从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司对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、租赁应收款、合同资产、财务担保合同以预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款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。



本公司在前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

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。



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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

2) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

3) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(4) 各类金融资产信用损失的确定方法

1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量



损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合（账龄组合）	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
不计提坏账准备的应收款组合（关联方组合）	对合并范围内关联方形成的应收款项

3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的押金、投标保证金、履约保证金等应收款项。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的备用金、未报支票、以及内部往来等应收款项。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、10“金融工具”及附注三、11“金融资产减值”。

13、存货

（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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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。存货发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、11、金融资产减值。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损



益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用



权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、21.长期资产减值。

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。

17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	10.00	1.80
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司



目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、无形资产



（1）无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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如下：

项目	预计使用寿命	备注
软件	5-10	
商标权	5-10	
专利权	5-10	
非专利技术	5-10	
著作权	5-10	

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；



⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22

21、长期待摊费用

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。本公司的长期待摊费用主要包括房屋使用费、装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产



和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、收入确认

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法



公司的业务收入包含系统集成收入，技术开发及服务收入，外购商品、自制软件产品收入及数据运营服务收入，本公司确认收入原则如下：

本公司在合同开始日对合同进行评估，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，还是在某一时点履行，并按照各单项履约义务时分别确认收入。

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

- (1) 客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (4) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (5) 客户已接受该商品或服务。

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

交易价格，是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

26、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企



业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差



异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支



付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。



①经营租赁

如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②融资租赁

如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

30、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要在建工程项目	单项在建工程 10000 万人民币以上
账龄超过一年的重要应付账款	期末余额账龄 1 年以上的前五大供应商
账龄超过一年的重要合同负债	期末余额账龄 1 年以上的前五名
账龄超过一年的重要其他应付款	期末余额账龄 1 年以上的前五名
重要的合营或联营企业	投资成本超 6000 万人民币或与本公司业务关联程度高
重要的与投资活动有关的现金	与房屋、土地相关的款项；与股权投资相关的款项

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

32、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内本公司未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期内本公司未发生会计估计变更事项。

33、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。



本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。



本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量，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。



四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	具体税率情况	备注
增值税	境内销售	13%	注 1、2
	建筑服务以及不动产租赁服务	9%	
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	征收率 5%、征收率 3%	
城市维护建设税	缴纳的增值税	1%、7%	
教育费附加	缴纳的增值税	5%	
房产税	从价计征部分	按房产原值一次减除 30% 的余值计算，税率 1.2%	
	从租计征	12%	
城镇土地使用税	土地面积	3 元/平方米、9 元/平方米	
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、20%、25%	
印花税	购销金额	0.3‰、1‰	

注 1：根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），太极计算机股份有限公司、北京太极法智易科技有限公司、中电科金仓（北京）科技股份有限公司、北京太极信息系统技术有限公司、北京慧点科技有限公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率 13% 征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

注 2：根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）以及《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。自 2012 年 9 月 1 日起，太极计算机股份有限公司、北京慧点科技有限公司、北京太极信息系统技术有限公司提供技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

不同纳税主体所得税税率说明：

公司名称	税率	备注
太极计算机股份有限公司	15%	注 1、注 2
北京太极网络科技有限公司	25%	注 2
北京太极云计算科技开发有限公司	25%	
太极计算机（陕西）有限公司	15%	注 1、注 2



公司名称	税率	备注
太极智慧城市运营服务（厦门）有限公司	25%	注 2
北京太极创融科技发展有限公司	20%	注 4
中电科太极西安产业园有限公司	25%	注 5
北京太极信息系统技术有限公司	15%	注 1、注 2
重庆太极信息系统技术有限公司	15%	注 3
江苏太极信息系统技术有限公司	20%	
江西太极信息系统技术有限公司	15%	注 3
北京太极法智易科技有限公司	12.5%	注 2、注 6
北京慧点科技有限公司	15%	注 1、注 2
中电科金仓（北京）科技股份有限公司	10%	注 1、注 2

注 1：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《科技部财政部国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定，本公司于 2023 年 10 月 26 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202311001540，有效期三年，有效期内适用的企业所得税率为 15%。

子公司北京太极信息系统技术有限公司于 2023 年 10 月 26 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202311000675，有效期为三年，有效期内适用的企业所得税率为 15%。

子公司太极计算机（陕西）有限公司于 2023 年 12 月 12 日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202361004192，有效期三年，有效期内适用的企业所得税率为 15%。

子公司北京慧点科技有限公司于 2023 年 10 月 16 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202311000295，有效期三年，有效期内适用的企业所得税率为 15%。

子公司中电科金仓（北京）科技股份有限公司根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税。国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同相关部门制定，2025 年适用的企业所得税率 10%。并于 2023 年 10 月 16 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202311000526，有效期为三年。

注 2：根据《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的



基础上，从 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，从 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。太极计算机股份有限公司、北京太极信息系统技术有限公司、中电科金仓（北京）科技股份有限公司、北京慧点科技有限公司、北京太极网络科技有限公司、太极计算机（陕西）有限公司、北京太极法智易科技有限公司 2025 年适用该优惠政策。

注 3：根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）第一条：一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。子公司江西太极信息系统技术有限公司、重庆太极信息系统技术有限公司适用该优惠政策。

注 4：根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司北京太极创融科技发展有限公司、江苏太极信息系统技术有限公司适用该优惠政策。

注 5：根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税法（不含证券交易印花税法）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司中电科太极西安产业园有限公司适用该优惠政策。

注 6：根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）、《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）的规定，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。2025 年适用的企业所得税税率 12.5%。子公司北京太极法智易科技有限公司适用该优惠政策。

五、合并财务报表项目注释



以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“期初”指 2025 年 1 月 1 日，“本期”指 2025 年度，“上期”指 2024 年度。金额单位均为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		156,067.55
银行存款	326,033,062.89	518,257,653.39
其他货币资金		
存放财务公司款项	1,887,208,145.31	1,727,932,414.69
合计	2,213,241,208.20	2,246,346,135.63
其中：存放在境外的款项总额		

本公司参与了中国电子科技财务有限公司的资金集中管理计划。截止 2025 年 12 月 31 日，存放于财务公司的款项总额为 1,887,208,145.31 元。

注：期末余额中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
冻结资金	38,086,415.46	137,156,685.33
外贸保证金	262,484.60	262,484.60
合计	38,348,900.06	137,419,169.93

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,105,170.20	22,584,210.56
商业承兑汇票	21,522,666.91	42,839,108.23
合计	95,627,837.11	65,423,318.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	95,735,991.22	100.00	108,154.11	0.11	95,627,837.11
商业承兑汇票	21,630,821.02	22.59	108,154.11	0.50	21,522,666.91
银行承兑汇票	74,105,170.20	77.41			74,105,170.20
合计	95,735,991.22	—	108,154.11	—	95,627,837.11

(续)



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	65,638,590.70	100.00	215,271.91	0.33	65,423,318.79
商业承兑汇票	43,054,380.14	65.59	215,271.91	0.50	42,839,108.23
银行承兑汇票	22,584,210.56	34.41			22,584,210.56
合计	65,638,590.70	—	215,271.91	—	65,423,318.79

(3) 按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	21,630,821.02	108,154.11	0.50
银行承兑汇票	74,105,170.20		
合计	95,735,991.22	108,154.11	—

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	215,271.91	-107,117.80				108,154.11
其中：商业承兑汇票	215,271.91	-107,117.80				108,154.11
合计	215,271.91	-107,117.80				108,154.11

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	8,222,027.04	
商业承兑汇票	25,968,761.90	
合计	34,190,788.94	

3、应收账款

(1) 按账龄披露



账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,772,248,384.75	2,556,237,989.91
1 至 2 年	692,323,228.16	1,329,013,186.72
2 至 3 年	685,198,939.77	573,282,837.21
3 至 4 年	295,616,964.94	576,135,022.96
4 至 5 年	468,425,543.62	98,858,222.55
5 年以上	359,587,543.39	301,248,604.29
小计	5,273,400,604.63	5,434,775,863.64
减：坏账准备	1,092,869,276.10	827,434,882.06
合计	4,180,531,328.53	4,607,340,981.58

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	337,898,992.05	6.41	301,292,437.88	89.17	36,606,554.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,935,501,612.58	93.59	791,576,838.22	16.04	4,143,924,774.36
其中：账龄组合	4,935,501,612.58	93.59	791,576,838.22	16.04	4,143,924,774.36
合计	5,273,400,604.63	—	1,092,869,276.10	—	4,180,531,328.53

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,434,775,863.64	100.00	827,434,882.06	15.21	4,607,340,981.58
其中：账龄组合	5,434,775,863.64	100.00	827,434,882.06	15.21	4,607,340,981.58
合计	5,434,775,863.64	—	827,434,882.06	—	4,607,340,981.58

(3) 期末单项计提坏账准备的应收账款



应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
廊坊市云风数据科技有限公司	319,147,456.13	286,790,000.00	89.86	相关资产可收回性存在不确定性，公司基于谨慎性原则对相关资产进行评估，依据评估结果进行单项计提。
北京世博云朗科技有限公司	18,751,535.92	14,502,437.88	77.34	公司结合 IDC 工程专项核查情况，并参考行业普通债权预计清偿率，对相关资产可回收性及减值迹象进行审慎判断，并据此于本期计提减值准备。
合计	337,898,992.05	301,292,437.88	—	—

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,744,576,423.35	76,573,682.22	2.79
1 至 2 年	692,323,228.16	68,678,464.23	9.92
2 至 3 年	685,198,939.77	131,626,716.33	19.21
3 至 4 年	295,616,964.94	87,591,306.71	29.63
4 至 5 年	158,198,512.97	67,519,125.34	42.68
5 年以上	359,587,543.39	359,587,543.39	100.00
合计	4,935,501,612.58	791,576,838.22	-

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,556,237,989.91	71,319,039.94	2.79
1 至 2 年	1,329,013,186.72	131,838,108.12	9.92
2 至 3 年	573,282,837.21	110,127,633.02	19.21
3 至 4 年	576,135,022.96	170,708,807.31	29.63
4 至 5 年	98,858,222.55	42,192,689.38	42.68
5 年以上	301,248,604.29	301,248,604.29	100.00
合计	5,434,775,863.64	827,434,882.06	-

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他	
按单项计提坏账准备		206,409,168.70			94,883,269.18	301,292,437.88
按组合计提坏账准备	827,434,882.06	59,554,256.39		529,031.05	-94,883,269.18	791,576,838.22
其中：账龄组合	827,434,882.06	59,554,256.39		529,031.05	-94,883,269.18	791,576,838.22
合计	827,434,882.06	265,963,425.09		529,031.05		1,092,869,276.10

(6) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	529,031.05

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
天津万通新创工业资源投资有限公司北京咨询分公司	合同款	88,200.00	客户注销	总裁办公会批准	否
内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	合同款	92,535.00	客户注销	总裁办公会批准	否
山东省通利商业管理服务中心	合同款	50,000.00	客户注销	总裁办公会批准	否
山东省通利商业管理有限公司	合同款	67,500.00	客户注销	总裁办公会批准	否
深圳百尊能源服务有限公司	合同款	105,600.00	客户注销	总裁办公会批准	否
深圳百尊能源服务有限公司	合同款	58,500.00	客户注销	总裁办公会批准	否
华润置地商业管理服务（深圳）有限公司	合同款	3,216.05	客户注销	总裁办公会批准	否
保定君轩网络科技有限公司	合同款	15,480.00	客户注销	总裁办公会批准	否
广西善融信息技术有限公司	合同款	28,000.00	客户注销	总裁办公会批准	否
乌兰察布市恒信联信息技术服务有限公司	合同款	20,000.00	客户注销	总裁办公会批准	否
合 计	—	529,031.05	—	—	—

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第七工程局有限公司	737,443,017.48	13.98	20,574,660.19
廊坊市云风数据科技有限公司	319,147,456.13	6.05	286,790,000.00
北京长海云通科技有限公司	275,680,567.76	5.23	7,691,487.84
中国电子科技集团公司第二十八研究所	174,649,975.81	3.31	13,357,980.88
伟仕佳杰（重庆）科技有限公司	85,689,418.46	1.62	2,393,856.03
合 计	1,592,610,435.64	30.19	330,807,984.94



(8) 本公司因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(9) 本公司转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	119,847,921.25	84.87	115,689,439.45	82.08
1 至 2 年	8,219,513.66	5.82	5,491,370.81	6.68
2 至 3 年	3,380,832.23	2.39	3,002,316.48	0.17
3 年以上	9,768,517.39	6.92	19,315,065.37	11.07
合计	141,216,784.53	—	143,498,192.11	—

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
湖北亿立能科技股份有限公司	4,498,868.02	1-2 年	合同未执行完毕
北京华胜天宇网络科技有限公司	2,266,000.00	3 年以上	合同未执行完毕
中国移动通信集团河南有限公司焦作分公司	1,982,000.00	2-3 年	合同未执行完毕
恒润基（北京）科技有限公司	1,100,000.00	3 年以上	合同未执行完毕
辽宁易网科技有限公司	984,310.00	3 年以上	合同未执行完毕
合计	10,831,178.02	—	—

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	年末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未及时结算原因
河南昆仑技术有限公司	49,620,498.40	35.14	1 年以内	合同未执行完毕
华为技术有限公司	19,755,042.98	13.99	0-4 年	合同未执行完毕
北京嘉恒利供应链管理有 限公司	14,069,482.29	9.96	1 年以内	合同未执行完毕
湖北亿立能科技股份有 限公司	4,498,868.02	3.19	1-2 年	合同未执行完毕
山西云时代太极数据技术 有限公司	2,311,497.00	1.64	1 年以内	合同未执行完毕
合计	90,255,388.69	63.92	—	—

5、其他应收款



项目	期末余额	期初余额
应收利息	985,763.89	
应收股利		
其他应收款	632,055,510.67	967,722,060.38
合计	633,041,274.56	967,722,060.38

(1) 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
定期存款	985,763.89	
小计	985,763.89	
减：坏账准备		
合计	985,763.89	

(2) 其他应收款

①按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	207,302,159.92	59,638,337.75
1 至 2 年	26,499,766.38	348,658,453.69
2 至 3 年	339,785,037.27	504,077,535.19
3 至 4 年	493,004,010.75	68,816,773.84
4 至 5 年	61,787,717.63	50,559,157.25
5 年以上	428,577,182.57	386,743,554.92
小计	1,556,955,874.52	1,418,493,812.64
减：坏账准备	924,900,363.85	450,771,752.26
合计	632,055,510.67	967,722,060.38

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,445,735,136.74	1,275,113,723.58
履约保证金	70,875,685.46	85,799,080.91
投标保证金	21,522,524.79	30,866,999.46
押金	14,584,663.65	19,087,696.61
备用金	4,237,863.88	7,626,312.08
小计	1,556,955,874.52	1,418,493,812.64
减：坏账准备	924,900,363.85	450,771,752.26
合计	632,055,510.67	967,722,060.38



③按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	943,924,229.12	60.63	849,679,748.77	90.02	94,244,480.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	613,031,645.40	39.37	75,220,615.08	12.27	537,811,030.32
其中：组合 1	598,976,873.82	38.47	75,220,615.08	12.56	523,756,258.74
组合 2	14,054,771.58	0.90		0.00	14,054,771.58
合计	1,556,955,874.52	—	924,900,363.85	—	632,055,510.67

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	789,945,633.98	55.69	374,038,836.32	47.35	415,906,797.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	628,548,178.66	44.31	76,732,915.94	12.21	551,815,262.72
其中：组合 1	611,367,444.55	43.10	76,732,915.94	12.55	534,634,528.61
组合 2	17,180,734.11	1.21			17,180,734.11
合计	1,418,493,812.64	—	450,771,752.26	—	967,722,060.38

重要的单项评估计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
华章数据中心业务组合	789,945,633.98	695,701,153.63	88.07	公司结合 IDC 工程专项核查情况、代偿安排，并参考行业普通债权预计清偿率，对相关资产可回收性及减值迹象进行审慎判断，并据此于本期计提减值准备。
部分销售软硬件设备及服务	153,978,595.14	153,978,595.14	100.00	相关资产可收回性存在不确定性，公司基于谨慎性原则计全额计提减值准备。
合计	943,924,229.12	849,679,748.77	-	-

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
华章数据中心业务组合	789,945,633.98	374,038,836.32	47.35	公司结合 IDC 工程专项核查情况、代偿安排，并参考行业普通债权预计清偿率，对相关资产可回收性及减值迹象进行审慎判断，并据此于本期计提减值准备。
合计	789,945,633.98	374,038,836.32	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项



按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	46,860,539.47	1,171,513.50	2.50
1-2年(含2年)	25,591,336.51	983,895.88	3.84
2-3年(含3年)	18,831,269.92	1,104,731.12	5.87
3至4年	23,192,381.13	4,044,514.65	17.44
4至5年	61,575,675.70	10,383,992.25	16.86
5年以上	422,925,671.09	57,531,967.68	13.60
合计	598,976,873.82	75,220,615.08	-

(续)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	50,586,606.49	1,457,165.18	2.88
1-2年(含2年)	27,298,413.06	1,020,928.78	3.74
2-3年(含3年)	34,168,744.01	3,558,842.85	10.42
3至4年	68,095,439.56	7,530,335.20	11.06
4至5年	50,354,218.87	11,562,070.07	22.96
5年以上	380,864,022.56	51,603,573.86	13.55
合计	611,367,444.55	76,732,915.94	-

按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金及其他不计提坏账准备的其他应收款项	14,054,771.58			17,180,734.11		
合计	14,054,771.58			17,180,734.11		

④按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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)	
期初余额	12,627,150.20	396,549,265.47	41,595,336.59	450,771,752.26
期初其他应收款账面余额在本期:				-
——转入第二阶段	-410,611.89	410,611.89		-
——转入第三阶段	-	-8,436,429.76	8,436,429.76	-
——转回第二阶段				-



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）	
——转回第一阶段				-
本期计提	591,433.91	477,204,719.84	-3,667,542.16	474,128,611.59
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
期末余额	12,807,972.22	865,728,167.44	46,364,224.19	924,900,363.85

⑤坏账准备情况

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	
按单项计提坏账准备 的其他应收款项	374,038,836.32	475,640,912.45				849,679,748.77
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	76,732,915.94	-1,512,300.86				75,220,615.08
合计	450,771,752.26	474,128,611.59				924,900,363.85

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备 期末余额
北京融极技术有限公司	资金往来	471,129,323.50	0-10 年	30.26	11,778,233.09
客户 1	往来款	789,945,633.98	2-4 年	50.74	695,701,153.63
客户 2	往来款	153,978,595.14	1 年以内	9.89	153,978,595.14
中智项目外包服务有限公司	押金	5,843,358.00	2-7 年	0.38	4,813,077.00
中国康力克进出口有限公司	往来款	4,443,603.75	5 年以上	0.29	4,443,603.75
合计	—	1,425,340,514.37	—	91.56	870,714,662.61

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	37,989,354.70	2,504,837.27	35,484,517.43
合同履约成本	2,022,038,157.81		2,022,038,157.81
合计	2,060,027,512.51	2,504,837.27	2,057,522,675.24

(续)



项目	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
库存商品	27,094,949.62		27,094,949.62
合同履约成本	2,259,111,996.52		2,259,111,996.52
合计	2,286,206,946.14		2,286,206,946.14

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	转销	其他	
库存商品		2,504,837.27					2,504,837.27
合计		2,504,837.27					2,504,837.27

7、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,990,734,980.25	307,325,265.84	1,683,409,714.41
合计	1,990,734,980.25	307,325,265.84	1,683,409,714.41

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,652,209,003.95	227,051,729.48	1,425,157,274.47
合计	1,652,209,003.95	227,051,729.48	1,425,157,274.47

(2) 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
合同资产	227,051,729.48	80,273,536.36				307,325,265.84
合计	227,051,729.48	80,273,536.36				307,325,265.84

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	38,899,627.28	20,372,082.17
预缴税金	20,096,180.60	11,259,424.42
待认证进项税额	7,510,584.26	6,002,686.82
合计	66,506,392.14	37,634,193.41



9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						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
一、合营企业									
北京融极技术有限公司	22,263,274.08			-19,067,061.12					3,196,212.96
二、联营企业									
北京瑞太智联技术有限公司	1,831,476.92			1,548,796.96			40,000.00		3,340,273.88
数字海南有限公司	18,628,192.44			-529,783.91					18,098,408.53
山西云时代太极数据技术有限公司	4,295,371.08			10,050.42					4,305,421.50
北京城市大数据研究院有限公司	9,001,242.30			265,741.05					9,266,983.35
中电科（北京）项目管理有限公司	725,824.55			103,476.44					829,300.99
新疆数字高新科技有限公司	627,275.95			-239,025.62	-474.49				387,775.84
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	56,669,789.77			1,001,723.53		5,216.56			57,676,729.86



被投资单位	期初余额	本期增减变动						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
中电科数智科技有限公司	32,853,097.45			17,855.02			247,758.35		32,623,194.12
黄河科技集团网信产业有限公司	5,382,683.53			-702,880.23					4,679,803.30
太极数智空间科技(深圳)有限公司	998,080.83			-27,691.59					970,389.24
普华基础软件股份有限公司	137,966,975.79			1,437,360.96					139,404,336.75
陕西智禹信息科技有限公司				98,802.69					98,802.69
合计	291,243,284.69			-16,082,635.40	-474.49	5,216.56	287,758.35		274,877,633.01



10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
北京市太极超移动科技有限公司	676,244.51	5,000,000.00
中电科技西安信息产业园发展有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
三峡高科信息技术有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	10,676,244.51	15,000,000.00

(2) 其他权益工具投资情况

项 目	本期计入其他综合收益的利得和损失（损失为“-”）	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失（损失为“-”）	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京市太极超移动科技有限公司	-4,323,755.49	-9,323,755.49		权益工具投资公允价值变动
合计	-4,323,755.49	-9,323,755.49		

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	203,868,985.16		203,868,985.16
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	203,868,985.16		203,868,985.16
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	30,268,409.90		30,268,409.90
2、本期增加金额	15,430,154.59		15,430,154.59
3、本期减少金额			
4、期末余额	45,698,564.49		45,698,564.49
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	158,170,420.67		158,170,420.67
2、期初账面价值	173,600,575.26		173,600,575.26



12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	851,372,960.47	10,816,401.45	868,898,580.07	1,731,087,941.99
2、本期增加金额	-	608,949.41	96,418,825.05	97,027,774.46
(1) 购置		608,949.41	96,418,825.05	97,027,774.46
(2) 在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3、本期减少金额		1,265,615.09	4,064,664.57	5,330,279.66
(1) 处置		1,265,615.09	4,064,664.57	5,330,279.66
(2) 转入投资性房地产				-
4、期末余额	851,372,960.47	10,159,735.77	961,252,740.55	1,822,785,436.79
二、累计摊销				
1、期初余额	104,086,167.81	8,575,384.55	574,013,121.09	686,674,673.45
2、本期增加金额	3,838,623.41	529,625.26	102,583,936.50	106,952,185.17
(1) 计提	3,838,623.41	529,625.26	102,583,936.50	106,952,185.17
3、本期减少金额		1,202,334.34	3,900,615.04	5,102,949.38
(1) 处置		1,202,334.34	3,900,615.04	5,102,949.38
(2) 转入投资性房地产				-
4、期末余额	107,924,791.22	7,902,675.47	672,696,442.55	788,523,909.24
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) 转入投资性房地产				-
4、期末余额				-
四、账面价值				
1、期末账面价值	743,448,169.25	2,257,060.30	288,556,298.00	1,034,261,527.55
2、期初账面价值	747,286,792.66	2,241,016.90	294,885,458.98	1,044,413,268.54

13、在建工程



项 目	期末余额	期初余额
在建工程	740,856,235.03	541,919,075.67
工程物资		
合 计	740,856,235.03	541,919,075.67

(1) 在建工程

①在建工程情况

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
中电科太极西安产业园建设	740,856,235.03		740,856,235.03	541,919,075.67		541,919,075.67
合 计	740,856,235.03	-	740,856,235.03	541,919,075.67		541,919,075.67

②重要在建工程项目本期变动情况

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
中电科太极西安产业园建设	1,027,000,000.00	541,919,075.67	198,937,159.36			740,856,235.03
合 计	1,027,000,000.00	541,919,075.67	198,937,159.36			740,856,235.03

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中电科太极西安产业园建设	72.14	72.14	38,880,154.44	13,875,542.51	3.25	自筹
合 计			38,880,154.44	13,875,542.51		

③本期计提在建工程减值准备情况：无。

14、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
项目					
一、账面原值					
1、期初余额	21,517,488.15				21,517,488.15
2、本期增加金额	6,073,956.40				6,073,956.40



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
其他：租赁	6,073,956.40				6,073,956.40
3、本年减少金额	8,417,097.95				8,417,097.95
租赁到期	7,743,067.51				7,743,067.51
其他减少	674,030.44				674,030.44
其中：提前终止租赁	674,030.44				674,030.44
4、年末余额	19,174,346.60				19,174,346.60
二、累计折旧					
1、期初余额	14,550,891.16				14,550,891.16
2、本年增加金额	5,489,029.15				5,489,029.15
本期计提	5,489,029.15				5,489,029.15
3、本年减少金额	8,154,973.39				8,154,973.39
租赁到期	7,743,067.51				7,743,067.51
其他减少	411,905.88				411,905.88
其中：提前终止租赁	411,905.88				411,905.88
4、期末余额	11,884,946.92				11,884,946.92
四、账面价值					
1、期末账面价值	7,289,399.68				7,289,399.68
2、期初账面价值	6,966,596.99				6,966,596.99

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	著作权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	263,921,167.44	491,365,190.43	1,324,295,600.00	2,079,581,957.87
2、本期增加金额	46,755,375.01	-	168,042,520.26	214,797,895.27
(1) 购置	46,755,375.01	-	-	46,755,375.01
(2) 内部研发			168,042,520.26	168,042,520.26
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额	166,952.89			166,952.89
(1) 处置	166,952.89			166,952.89
4、期末余额	310,509,589.56	491,365,190.43	1,492,338,120.26	2,294,212,900.25
二、累计摊销				
1、期初余额	159,947,504.71	113,424,869.94	702,790,485.18	976,162,859.83



项目	软件	土地使用权	著作权	合计
2、本期增加金额	31,740,320.98	9,827,303.88	167,216,275.98	208,783,900.84
(1) 计提	31,740,320.98	9,827,303.88	167,216,275.98	208,783,900.84
3、本期减少金额	166,952.89			166,952.89
(1) 处置	166,952.89			166,952.89
4、期末余额	191,520,872.80	123,252,173.82	870,006,761.16	1,184,779,807.78
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	118,988,716.76	368,113,016.61	622,331,359.10	1,109,433,092.47
2、期初账面价值	103,973,662.73	377,940,320.49	621,505,114.82	1,103,419,098.04

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(3) 使用寿命不确定的无形资产情况：无。

(4) 重要的单项无形资产情况：无。

(5) 所有权或使用权受限制的无形资产情况：见附注五、54。

16、开发支出

本公司开发支出情况详见附注六、研发支出。

2025 年 12 月 31 日本公司自行开发的软件著作权无形资产在资产负债表中的余额为人民币 1,492,338,120.26 元，净值为 622,331,359.10 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回 622,331,359.10 无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

17、商誉

(1) 商誉账面原值



项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京慧点科技有限公司	374,336,612.48			374,336,612.48
合计	374,336,612.48			374,336,612.48

(2) 商誉减值准备

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	
北京慧点科技有限公司	-	49,887,607.94		49,887,607.94
合计	-	49,887,607.94		49,887,607.94

(3) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本次测试采用收益法进行评估，以确定资产预计未来现金流量的现值。本次收益法评估选用未来现金流量折现法，计算公式：

未来现金流量折现值=明确的预测期期间的自由现金流量折现值+明确的预测期之后的自由现金流量折现值。

考虑企业的规模和宏观经济、市场需求变化，本次评估明确的现金流预测期取定到 2030 年。考虑企业经营方面不存在不可逾越的经营期障碍，故收益期按永续期确定。

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为资产组现金流量，则税后折现率选取加权平均资本成本。本次通过资产组税后现金流折现值之和等于税前现金流折现值之和，迭代计算税前折现率。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预测期内收入年均增长率	1.05%	在预测期前一期平均市场份额基础上，根据预期市场份额增长而调增；基于对主要产品的专利技术，管理层认为 1.05% 的年增长率是可实现的
预测期内平均毛利率	53.11%	在预测期前一期实现的平均毛利率基础上，根据内部管理的加强成本控制及经验的积累，关键假设值反映了过去的经验；管理层认为 53.11% 的平均毛利率是合理并可实现的
折现率	11.61%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率

中京民信(北京)资产评估有限公司对收购北京慧点科技有限公司的商誉进行减值评估测试并出具了《资产评估说明》(京信凭报字(2026)第 152 号)，本公司管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定资产组组合(北京慧点科技有限的账面价值合计超过其可收回金额。本期末因收购北京慧点科技有限公司的商誉存在减值)

18、长期待摊费用



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
房屋租赁费	3,913,514.25	0.00	353,365.44		3,560,148.81
管道租赁费	1,632,878.14	0.00	136,780.08		1,496,098.06
装修费	8,293,390.50	758,076.56	4,386,102.23		4,665,364.83
合计	13,839,782.89	758,076.56	4,876,247.75		9,721,611.70

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	270,416,925.80	40,564,669.09	227,051,729.48	34,049,933.83
内部交易未实现利润	57,508,055.27	8,626,208.29	34,821,639.93	5,223,245.99
信用减值准备	1,904,861,270.62	283,553,886.08	1,278,421,906.23	189,923,912.57
无形资产摊销	241,303,707.23	36,413,889.54	212,285,821.89	31,613,264.53
租赁负债	8,961,276.01	928,163.10	7,066,591.28	947,633.54
递延收益	72,256,776.30	10,831,841.45	24,529,926.53	3,612,813.99
其他权益工具投资	4,323,755.49	648,563.32	5,220,000.00	783,000.00
合计	2,559,631,766.72	381,567,220.87	1,789,397,615.34	266,153,804.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细：

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	7,289,399.68	916,440.65	6,966,596.99	946,131.48
合计	7,289,399.68	916,440.65	6,966,596.99	946,131.48

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	178,097,574.11	215,769.88
可抵扣亏损	105,275,673.86	61,329,532.67
合计	283,373,247.97	61,545,302.55

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



年 份	期末余额	期初余额	备注
2026	1,404,821.52	1,563,236.21	
2027	12,265,956.19	12,265,956.19	
2028	19,634,115.03	19,634,115.03	
2029	14,088,597.20	16,435,146.91	
2030	3,845,838.01	3,845,838.01	
2031	901,696.22	901,696.22	
2034	53,134,649.69	6,683,544.10	
合计	105,275,673.86	61,329,532.67	

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	130,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	2,130,000,000.00	1,860,000,000.00
未到期应付利息	1,569,745.81	1,618,366.68
合计	2,261,569,745.81	2,001,618,366.68

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

21、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	712,139,273.44	616,657,364.45
商业承兑汇票	264,492,903.39	305,452,645.94
合计	976,632,176.83	922,110,010.39

22、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付商品款（经营性）	2,903,297,848.93	2,661,489,185.35
应付劳务费（经营性）	1,909,452,867.54	2,379,167,409.61
合 计	4,812,750,716.47	5,040,656,594.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中智建设技术工程有限责任公司	13,577,868.29	未完工
吉林爱信诺航天信息有限公司	9,093,875.68	未完工
中国电子科技集团公司第十五研究所	8,520,475.40	未完工
中通服公众信息产业股份有限公司	8,167,000.00	未完工
北京众联新网智能科技有限公司	6,516,484.85	未完工
合计	45,875,704.22	—

23、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收代销商品款	699,500.00	2,043,500.00
合计	699,500.00	2,043,500.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
重庆传晟酷德大数据科技有限公司	200,000.00	未到结算时间
河南轩颂电子科技有限公司	152,000.00	未到结算时间
连邦信创信息技术（杭州）有限公司	45,000.00	未到结算时间
合计	397,000.00	—

24、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	1,456,914,670.47	1,528,779,828.99
合计	1,456,914,670.47	1,528,779,828.99

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
北京易华录信息技术股份有限公司	40,463,528.16	项目未完成
中国电子科技集团公司第十五研究所	20,742,494.88	项目未完成
中国共产党北京市密云区委员会政法委员会	19,590,816.52	项目未完成
九三八单位	12,114,280.39	项目未完成
天津生态城投资开发有限公司	11,646,135.76	项目未完成
合计	104,557,255.71	—



25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,358,417.12	1,286,946,376.83	1,275,208,190.39	119,096,603.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,272,784.35	134,824,214.68	134,817,632.37	1,279,366.66
三、辞退福利	1,567,420.67	19,868,944.21	18,899,414.62	2,536,950.26
四、一年内到期的其他福利				
合计	110,198,622.14	1,441,639,535.72	1,428,925,237.38	122,912,920.48

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	102,226,337.39	1,072,578,751.57	1,060,891,621.92	113,913,467.04
2、职工福利费	910,515.00	19,890,359.91	19,686,694.91	1,114,180.00
3、社会保险费	716,564.47	79,668,154.47	79,664,671.07	720,047.87
其中：医疗保险费	691,383.77	73,424,986.20	73,421,627.77	694,742.20
工伤保险费	18,219.93	2,260,700.56	2,260,493.99	18,426.50
生育保险费	6,960.77	283,311.86	283,393.46	6,879.17
其他		3,699,155.85	3,699,155.85	
4、住房公积金	105,622.16	98,965,987.63	98,967,945.63	103,664.16
5、工会经费和职工教育经费	3,399,378.10	15,843,123.25	15,997,256.86	3,245,244.49
6、其他短期薪酬				
合计	107,358,417.12	1,286,946,376.83	1,275,208,190.39	119,096,603.56

(3) 设定提存计划列示

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	1,194,319.96	128,736,168.33	128,729,746.77	1,200,741.52
2、失业保险费	78,464.39	4,175,428.99	4,175,268.24	78,625.14
3、企业年金缴费	0.00	1,912,617.36	1,912,617.36	0.00
合计	1,272,784.35	134,824,214.68	134,817,632.37	1,279,366.66

26、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	118,140,089.86	59,554,428.89
企业所得税	13,778,211.86	38,638,356.35



项目	期末余额	期初余额
个人所得税	3,296,235.11	3,550,320.21
城市维护建设税	8,641,872.63	4,846,584.53
土地使用税	25,926.08	25,926.08
教育费附加（含地方教育费附加）	9,156,754.34	6,257,820.12
其他税费	1,732,217.30	2,765,308.30
合计	154,771,307.18	115,638,744.48

27、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	158,179,547.02	188,696,123.22
合计	158,179,547.02	188,696,123.22

(1) 应付利息：无。

(2) 应付股利：无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付保证金押金	54,267,415.51	65,946,986.18
应付往来款	100,815,392.67	119,565,259.17
其他	3,096,738.84	3,183,877.87
合计	158,179,547.02	188,696,123.22

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
中电太极（集团）有限公司	35,150,490.43	未到偿还期限
北京科能腾达信息技术股份有限公司	16,797,000.00	未到偿还期限
北京三快在线科技有限公司	9,461,933.69	未到偿还期限
深圳市秦淮实业有限公司	3,985,275.20	未到偿还期限
北京金赋科技有限公司	2,000,000.00	未到偿还期限
合计	67,394,699.32	—

28、一年内到期的非流动负债



项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	492,139.03	394,062.29
1 年内到期的租赁负债	4,668,706.08	4,209,877.19
合计	5,160,845.11	4,603,939.48

29、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	155,392,789.37	150,906,493.72
合计	155,392,789.37	150,906,493.72

30、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	538,423,484.67	367,591,938.44
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	492,139.03	394,062.29
合计	537,931,345.64	367,197,876.15

长期借款分类的说明：

保证借款为中电科太极西安产业园有限公司与中国电子科技财务公司分别于 2031 年 12 月、2032 年 8 月、2032 年 10 月、2032 年 12 月、2033 年 2 月、2033 年 6 月、2033 年 9 月、2034 年 6 月、2034 年 8 月、2034 年 9 月、2034 年 10 月、2034 年 11 月、2034 年 12 月到期的长期借款，采用浮动利率，浮动周期为按年浮动。

其他说明，包括利率区间：

在借款期限内，按照约定利率调整方式及浮动周期进行浮动，本年浮动利率为 3.15%-3.50%

31、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,608,368.45	7,481,102.18
未确认的融资费用（减项以“-”号填列）	-381,355.13	-414,510.90
一年内到期的租赁负债（减项以“-”号填列）	-4,668,706.08	-4,209,877.19
合计	2,558,307.24	2,856,714.09

32、递延收益



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	16,071,627.55	4,342,300.00	5,176,543.89	15,237,383.66	与政府补助相关
与收益相关政府补助	8,458,298.98	66,805,884.92	16,750,644.83	58,513,539.07	与政府补助相关
合计	24,529,926.53	71,148,184.92	21,927,188.72	73,750,922.73	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
Aldustry 工业互联网平台试验测试项目	4,881,250.00		825,000.00		4,056,250.00	与资产相关
随案电子卷宗全链条处理技术研究及平台研发	42,464.20				42,464.20	与收益相关
党政行业全 TD 产业推广与基础软件优化	4,215,400.00		2,300,400.00		1,915,000.00	与资产相关
面向机器人和智能制造领域的创新成果产业化公共服务平台	519,221.24	342,300.00	861,521.24		-	与资产相关
面向"大信创"领域核心应用的生态服务基地建设及解决方案推广（国拨）	2,427,761.94		8,490.57		2,419,271.37	与资产相关
智慧司法数字大脑共性支撑技术研究-跨模态要素自动抽取技术（国拨）	100,378.07		26,571.57		73,806.50	与收益相关
面向工业软件产业支撑与质量服务平台（国拨）	2,377,994.37	4,000,000.00	781,132.08		5,596,862.29	与资产相关
疫情风险感知与防控大数据平台（国拨）	620,746.13		599,629.88		21,116.25	与收益相关
疫情防控智能终端与软件研究（国拨）	40,000.00		40,000.00		-	与收益相关
疫情防控智能指挥调度平台（国拨）	120,000.00		106,539.01		13,460.99	与收益相关
研究面向法律问题的裁判结果溯源释理技术（国拨）		67,200.00	31,567.91		35,632.09	与收益相关
基于线索关联的重要人员廉政风险智能预警技术研究（国拨）	87,734.57	267,400.00	268,418.06		86,716.51	与收益相关
2022 年面向重点行业领域的国产人工智能开发框架关键技术及系统项目（国拨）	1,250,000.00				1,250,000.00	与资产相关
2022 年海淀区重大科技项目和创新平台建设奖励专项	858,516.95		430,000.00		428,516.95	与收益相关
中国电科工业软件（智能制造）发展研究（国拨）		810,000.00	764,150.94		45,849.06	与收益相关
2023 年学院路街道创新街区体系建设奖励项目	44,359.60		12,871.29		31,488.31	与收益相关
中华文化国际传播能力建设平台	4,600.37		4,600.37		-	与收益相关



补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
面向场景计算的复用式低代码开发方法与技术	1,242,521.93	320,000.00	906,562.13		655,959.80	与收益相关
基于路网大数据的数字化服务平台(国拨)-云服务		27,750,000.00	314,451.69		27,435,548.31	与收益相关
数据流通利用基础设施建设及示范应用(国拨)-云服务		19,800,000.00	90,794.29		19,709,205.71	与收益相关
2023 年海淀区重大科技项目建设奖励项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
基于极端场景的铁路关键信息基础设施网络安全应急处置方案研究及应用		784,528.30	713,150.94	20,377.36	51,000.00	与收益相关
电力系统跨域数据反演与验证技术		79,500.00			79,500.00	与收益相关
应急通信网络多维资源动态配置方法		200,000.00	152,301.89		47,698.11	与收益相关
高集成轻量可靠的多形态融合通信设备研制		200,000.00	132,000.00		68,000.00	与收益相关
工业版本数字化保护、利用、展示研究		200,000.00	137,025.96	11,320.75	51,653.29	与收益相关
自由裁量法律监督智能协同系统集成与应用示范		3,000,000.00	154,000.00		2,846,000.00	与收益相关
面向知识检索增强的多模态融合型法律大模型技术		1,000,000.00	105,487.52		894,512.48	与收益相关
深化战略物资储备信息化应用研究		94,339.62	94,339.62		-	与收益相关
打造行业标杆示范首方案		280,000.00	280,000.00		-	与收益相关
面向文博场景的智能伴游导览系统研发及示范应用		1,700,000.00	11,935.70		1,688,064.30	与收益相关
申威 CPU 生态产品研发-申威生态北京基地建设(太极信息)	409,378.45		327,502.76		81,875.69	与收益相关
基于 XXX 数据、XXXXX 元数据的 ZPXW 高性能分析预警 AQHHZ 技术研究(国拨)	1,002,852.49	690,000.00	1,424,496.86		268,355.63	与收益相关
SZZJJYXW 行为发现、预警、处置阻断与追踪技术研究(国拨)	1,061,546.44	3,322,917.00	3,440,548.33		943,915.11	与收益相关
北京市海淀区人民政府学院路街道办事处	200,000.00				200,000.00	与收益相关
BMJJCZH 系统业务分析和 YX 系统开发		2,800,000.00	2,800,000.00		-	与收益相关
2025 年互联网和软件信息服务业企业稳增长政策扶持		350,000.00	350,000.00		-	与收益相关
利用人工智能技术开展康复辅助器具适配领域的研究		90,000.00			90,000.00	与收益相关
中关村科技园区-软件产业集群发展示范项目(含安	500,000.00				500,000.00	与收益相关



补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
全、统一的企业级动态应用集成平台)						
面向社会化创作的数字版权关键技术研发及管理服务平台建设与应用示范	988,699.78				988,699.78	与收益相关
面向数字内容产业的版权流通综合服务系统	790,000.00				790,000.00	与收益相关
智能数据库一体机关键技术研究	400,000.00		400,000.00		-	与资产相关
网格化社会服务管理信息系统-方正国际	44,500.00				44,500.00	与收益相关
基于融合架构的新一代数据库关键技术攻关和应用推广		3,000,000.00	3,000,000.00			与收益相关
合计	24,529,926.53	71,148,184.92	21,895,490.61	31,698.11	73,750,922.73	—

33、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	623,231,286.00						623,231,286.00

34、资本公积

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）	1,659,176,565.07			1,659,176,565.07
其他资本公积	130,422,028.82	3,812,205.69		134,234,234.51
合计	1,789,598,593.89	3,812,205.69	-	1,793,410,799.58

说明：

- ①本公司本期购买子公司中电科金仓（北京）科技股份有限公司少数股东股权导致合并层面资本公积（资本溢价）增加 3,806,989.13 元。
- ②本公司联营企业普华基础软件股份有限公司其他权益变动导致其他资本公积减少 5,216.56 元。



35、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额							期末余额				
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,437,000.00	-4,323,755.49				-648,563.32	-3,675,192.17						-8,112,192.17
其他权益工具投资公允价值变动	-4,437,000.00	-4,323,755.49				-648,563.32	-3,675,192.17						-8,112,192.17
二、将重分类进损益的其他综合收益		-474.49					-474.49						-474.49
权益法下可转损益的其他综合收益		-474.49					-474.49						-474.49
其他综合收益合计	-4,437,000.00	-4,324,229.98				-648,563.32	-3,675,666.66						-8,112,666.66



36、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	241,634,401.09			241,634,401.09
合计	241,634,401.09			241,634,401.09

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

37、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,583,514,080.60	2,513,013,443.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-314,915,328.29	-330,422,756.23
调整后期初未分配利润	2,268,598,752.31	2,182,590,687.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-762,938,798.42	208,314,653.13
资本公积弥补亏损		
减：提取法定盈余公积		7,778,683.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,648,889.31	112,804,856.82
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,448,011,064.58	2,268,598,752.31

38、 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
云与数据服务	950,046,757.08	516,921,744.35	1,173,267,139.87	670,972,159.61
自主软件产品	1,517,839,814.76	761,940,564.92	1,931,364,476.66	1,162,092,483.63
行业解决方案	3,495,368,929.54	3,207,722,259.50	3,437,674,969.21	3,043,159,894.83
数字基础设施	1,677,910,488.86	1,534,966,329.42	1,150,042,536.80	999,164,904.64
其他	148,109,354.37	75,678,083.67	143,874,243.28	73,941,234.45
合计	7,789,275,344.61	6,097,228,981.86	7,836,223,365.82	5,949,330,677.16

39、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	11,641,091.38	7,045,061.57
教育费附加	11,066,654.81	7,375,827.09
房产税	6,798,987.88	6,858,389.24
印花税	5,649,698.64	6,699,838.32
土地使用税	251,618.36	251,618.36
车船税	21,796.67	28,560.00
其他	20,350.29	13,569.22
合计	35,450,198.03	28,272,863.80

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

40、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	222,550,565.00	195,422,841.71
差旅费	29,682,444.02	27,693,541.70
社会保险费	16,951,437.15	17,104,372.77
劳务费	23,213,579.57	30,321,381.19
业务招待费	13,535,458.34	23,357,801.58
住房公积金	6,221,278.96	6,089,696.20
办公费	6,613,808.46	5,314,326.14
会议费	5,785,660.74	6,230,245.10
服务费	3,027,846.10	1,863,634.62
房屋租赁费	1,878,994.67	1,528,246.44
福利费	1,467,181.52	1,456,112.34
运杂费	953,573.77	1,775,148.98
咨询费	404,860.37	396,226.41
其他	5,972,396.57	5,149,326.19
合计	338,259,085.23	323,702,901.37

41、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	450,508,924.52	369,997,750.53
折旧及摊销费用	187,265,245.25	189,328,106.95
办公费	41,166,536.04	50,738,234.42



项目	本期金额	上期金额
园区费用	35,712,634.91	55,086,946.96
福利费	17,961,407.67	17,667,949.36
工会经费	13,524,540.15	14,475,887.84
差旅费	8,425,378.63	9,685,352.31
其他	5,499,641.56	8,174,668.44
合计	760,064,308.73	715,154,896.81

42、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	293,775,292.41	205,234,974.19
社会保险金	78,096,409.34	33,318,761.55
折旧及摊销费用	66,225,951.89	41,399,855.72
其他	14,029,410.35	11,288,483.55
外协加工费	12,045,716.13	56,178,004.09
差旅费	3,269,939.65	1,895,220.34
专家咨询费	56,360.38	1,278,345.68
租赁费用	2,111,900.01	4,867,717.34
设备调试费	899,528.32	668,867.91
总计	470,510,508.48	356,130,230.37

43、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	60,173,932.57	57,182,043.12
减：利息收入	5,951,560.75	12,038,108.20
汇兑损益	74,742.43	-27,578.10
银行手续费	7,157,206.73	2,568,164.70
其他		
合计	61,454,320.98	47,684,521.52

44、其他收益

(1) 其他收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
政府补助	66,387,839.56	35,548,179.35
合计	66,387,839.56	35,548,179.35



(2) 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注十、政府补助（二）计入当期损益的政府补助。

45、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,082,635.40	-6,323,728.59
其他		-318,521.52
合 计	-16,082,635.40	-6,642,250.11

46、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	107,117.80	1,191,662.36
应收账款坏账损失	-265,963,425.09	-154,894,548.54
其他应收款坏账损失	-474,128,611.59	-1,693,693.78
合计	-739,984,918.88	-155,396,579.96

47、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,504,837.27	
商誉减值损失	-49,887,607.94	
合同资产减值损失	-80,273,536.36	-37,720,514.79
合计	-132,665,981.57	-37,720,514.79

48、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	21,675.00	-200,441.43
租赁提前终止利得或损失	46,271.47	1,700,315.28
合计	67,946.47	1,499,873.85

49、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,776.81	9,122.00	5,776.81
违约金	95,000.00	283,210.61	95,000.00
其他	90,772.03	113,465.01	90,772.03
合计	191,548.84	405,797.62	191,548.84



50、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	81,383.85	492,092.60	81,383.85
对外捐赠支出	351,000.00	308,000.00	351,000.00
行政性罚款、滞纳金	570.11	579,115.13	570.11
违约金		214,683.64	
其他	2,498,406.58	566.16	2,498,406.58
合计	2,931,360.54	1,594,457.53	2,931,360.54

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	32,109,349.32	40,101,473.31
递延所得税费用	-110,266,725.75	-32,317,175.37
合计	-78,157,376.43	7,784,297.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-798,709,620.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-119,806,443.02
子公司适用不同税率的影响	-3,568.42
调整以前期间所得税的影响	17,885,957.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,375,962.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,734,912.78
本年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	68,482,215.96
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-493,080.95
研发费加计扣除的影响	-46,863,507.03
残疾人工资加计扣除的影响	
其他	
所得税费用	-78,157,376.43

52、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金



项目	本期金额	上期金额
银行利息收入	6,498,613.66	15,953,992.10
除税费返还外的政府补助	71,154,616.29	2,947,227.83
收到的往来款	110,872,571.11	182,780,538.02
收到保证金、押金	112,013,350.84	166,458,437.27
其他	31,044,957.88	37,947,603.87
合计	331,584,109.78	406,087,799.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付经营管理费用	266,071,820.16	225,165,198.08
支付的往来款	376,899,919.37	456,132,680.30
支付保证金、押金	103,290,904.26	143,716,010.91
支付手续费	8,771,087.61	8,566,172.94
其他	7,855,161.39	5,914,271.44
合计	762,888,892.79	839,494,333.67

(3) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产支付的现金	144,735,570.88	68,732,258.76
在建工程	183,274,779.27	174,033,559.37
合计	328,010,350.15	242,765,818.13

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
房租	10,791,173.18	14,550,025.06
收购少数股东股权支付的现金	-	21,524,100.00
合计	10,791,173.18	36,074,125.06



(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

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	
应付股利			57,648,886.57	57,648,886.57		
长期借款	367,197,876.15	170,733,469.49	14,269,604.80	13,777,465.77	492,139.03	537,931,345.64
短期借款	2,001,618,366.68	3,350,000,000.00	59,736,153.32	3,149,784,774.19		2,261,569,745.81
租赁负债	2,856,714.09		6,073,956.40	1,703,658.38	4,668,704.87	2,558,307.24
一年内到期的非流动负债	4,603,939.48	-	5,160,845.11	4,603,939.48	-	5,160,845.11
合计	2,376,276,896.40	3,520,733,469.49	142,889,446.20	3,227,518,724.39	5,160,843.90	2,807,220,243.80



53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-720,552,243.79	244,263,025.28
加：资产减值准备	132,665,981.57	37,720,514.79
信用减值损失	739,984,918.88	155,396,579.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,382,339.76	134,243,486.08
使用权资产折旧	5,489,029.15	7,701,752.49
无形资产摊销	208,783,900.84	190,753,927.41
长期待摊费用摊销	4,876,247.75	11,780,223.84
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）	-67,946.47	-1,499,873.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,607.04	482,970.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,173,932.57	57,182,043.12
投资损失（收益以“-”号填列）	16,082,635.40	6,642,250.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,413,416.42	-31,042,554.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,690.83	-1,274,620.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	226,179,433.63	489,551,296.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-344,414,536.00	226,931,948.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-251,459,368.62	-1,736,040,598.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,756,824.46	-207,207,629.40
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	2,174,892,308.14	2,108,926,965.70
减：现金的期初余额	2,108,926,965.70	1,508,093,986.93
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	65,965,342.44	600,832,978.77



(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,174,892,308.14	2,108,926,965.70
其中：库存现金		156,067.55
可随时用于支付的银行存款	2,174,892,308.14	2,108,770,898.15
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,174,892,308.14	2,108,926,965.70

54、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,348,900.06	其中：因诉讼冻结的资金为 38,086,415.46 元，外贸保证金为 262,484.60 元。
合计	38,348,900.06	—

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	100,086.14	7.0288	703,485.46
其中：美元	100,086.14	7.0288	703,485.46
应收账款	222,991.16	7.0288	1,567,360.24
其中：美元	222,991.16	7.0288	1,567,360.24

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

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	421,086,938.37	376,064,942.79
社会保险金	102,907,262.73	91,407,188.81
折旧及摊销费用	63,854,428.98	45,577,954.12
其他	14,672,303.50	13,343,204.94



项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	12,353,935.59	57,007,417.16
设备调试费	4,341,709.21	2,370,949.81
差旅费	3,278,856.65	2,648,297.30
专家咨询费	35,900.00	
租赁费用	1,465,743.36	1,970,900.75
材料费	36,991.15	
会议费	700.00	
合计	624,034,769.54	590,390,855.68
其中：费用化研发支出	470,510,508.48	356,130,230.37
其中：资本化研发支出	153,524,261.06	234,260,625.31

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
JJM 联防联控平台	519,630.18	262,003.45		769,898.15	11,735.48	-
边缘智能一体机及周边传感装置研发	11,028,878.38	3,829,320.99		14,821,663.75	36,535.62	-
多层级资源管理与调度系统项目	5,112,266.96	6,401,702.95		0.00	0.00	11,513,969.91
法智易“多流合一”合同管理 V2.0	6,688,629.65	993,068.46		7,680,000.00	1,698.11	-
法智易智能合同法务管理平台	2,945,000.00	1,698.11		2,945,000.00	1,698.11	-
工业文化数智化服务平台		15,000,000.00		0.00	0.00	15,000,000.00
基于 SaaS 模式的 BPM 流程管理平台 V1.0		9,908,940.96		0.00	0.00	9,908,940.96
基于网络流量的行为导侦平台（太极信息）	4,697,102.75	37,829.45		4,717,857.47	17,074.73	-
基于云服务代码应用开发技术基础平台	9,342,913.35	2,657,086.65		12,000,000.00	0.00	-



项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
极易数据湖计算与管理平台 V3.0	7,003,524.87	7,181,187.40		14,142,731.14	41,981.13	-
检察院综合业务系统-产品研发中心	28391280.49	11,018.12		28391280.49	11,018.12	-
跨境贸易服务平台（数贸通）平台		28,750,704.29		0.00	11,108.61	28,739,595.68
数智一体化开放服务平台		16,742,895.21		0.00	6,551,886.79	10,191,008.42
太极低代码开发平台(TDP)四期	19,319,187.92	4,136,095.11		20,095,094.35	3,360,188.68	-
太极河图数据智能分析及应用平台（二期）	4,369,041.57	1,339,001.37		5,687,590.86	20,452.08	-
太极可信数据空间平台	15,586,632.91	2,371,884.95		17,901,530.25	56,987.61	-
太极人工智能服务支撑平台 3.0	4,930,425.16	6,856,153.91		11,744,528.30	42,050.77	-
太极四象卫士软件研发		8,142,435.59		0.00	20,829.44	8,121,606.15
太极四象卫士软件研发		3,556,145.31		0.00	44,544.37	3,511,600.94
SMCP2024-001-面向服务化的BPM 管理平台 V1.0	4,319,216.96	2,334,226.92	537,792.97	6,653,443.88	537,792.97	-
SMCP2024-004-数智化公司治理信息系统 V1.0	5,921,871.79	2,690,900.30	809,322.56	8,612,772.09	809,322.56	-
SMCP2025-001-基于智能管理模型的信创经营管理一体化平台		13,363,735.01	607,874.41		607,874.41	13,363,735.01
**V9 分布式版能力增强开发项目		15,233,522.13				15,233,522.13
法智易任务管理产品		4,909,773.58		4,909,773.58		
极小易智能应用平台 V2.0		6,969,355.95		6,969,355.95		
合计	130,175,602.94	163,680,686.17	1,954,989.94	168,042,520.26	12,184,779.59	115,583,979.20



重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
太极四象卫士软件研发	81.42%	2026/2/27	对外销售	2025/1/1	立项审批文件
基于 SaaS 模式的 BPM 流程管理平台 V1.0	66.06%	2026/3/31	对外销售	2025/4/1	立项审批文件
多层次资源管理与调度系统项目	91.96%	2026/2/28	对外销售	2024/6/1	立项审批文件
数智一体化开放服务平台	32.83%	2026/3/31	对外销售	2025/3/1	立项审批文件
跨境贸易服务平台(数贸通)平台	71.88%	2026/12/31	对外销售	2025/7/1	立项审批文件

七、合并范围的变更

本公司本年度无变化。

八、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

子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京太极信息系统技术有限公司	11,000.00	北京市	北京市	系统集成	100.00		投资设立
重庆太极信息系统技术有限公司	1,000.00	重庆市	重庆市	系统集成	100.00		投资设立
江苏太极信息系统技术有限公司	2,000.00	南京市	南京市	技术服务	100.00		投资设立
江西太极信息系统技术有限公司	1,000.00	赣州市	赣州市	系统集成	100.00		投资设立
北京太极法智易科技有限公司	1,000.00	北京市	北京市	系统集成	100.00		投资设立
北京太极网络科技有限公司	500.00	北京市	北京市	技术服务	100.00		投资设立
太极计算机(陕西)有限公司	1,500.00	西安市	西安市	系统集成	100.00		投资设立
北京太极云计算科技开发有限公司	1,000.00	北京市	北京市	物业管理、技术服务	100.00		投资设立
北京慧点科技有限公司	5,100.00	北京市	北京市	软件开发	100.00		非同一控制下企业合并



子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中电科金仓(北京)科技股份有限公司	18,000.00	北京市	北京市	软件开发	55.99		同一控制下企业合并
中电科太极西安产业园有限公司	30,810.00	西安市	西安市	园区建设	60.00		投资设立
太极智慧城市运营服务(厦门)有限公司	2,000.00	厦门市	厦门市	技术开发	100.00		投资设立
北京太极创融科技发展有限公司	600.00	北京市	北京市	技术开发	100.00		投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
北京融极技术有限公司	北京市	北京市	技术开发	50.00		权益法
普华基础软件股份有限公司	上海市	上海市	技术开发	16.3265		权益法
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	深圳市	深圳市	基础软件	21.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额
	北京融极技术有限公司
流动资产	7,576,264.73
其中:现金和现金等价物	6,721,004.31
非流动资产	946,601,571.76
资产合计	954,177,836.49
流动负债	897,828,565.94
非流动负债	
负债合计	897,828,565.94
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	56,349,270.55
按持股比例计算的净资产份额	28,174,635.28
调整事项	-24,978,422.32



项目	期末余额/本期发生额
	北京融极技术有限公司
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	-24,978,422.32
对合营企业权益投资的账面价值	3,196,212.96
存在公开报价的权益投资的公允价值	
净资产	56,349,270.55
营业收入	29,035,376.95
财务费用	15,183,152.78
所得税费用	
净利润	-18,783,779.75
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-18,783,779.75
企业本期收到的来自合营企业的股利	

续

项目	期初余额/本期发生额
	北京融极技术有限公司
流动资产	7,653,471.63
其中:现金和现金等价物	6,866,387.78
非流动资产	967,552,991.41
资产合计	975,206,463.04
流动负债	900,073,412.74
非流动负债	
负债合计	900,073,412.74
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	75,133,050.30
按持股比例计算的净资产份额	37,566,525.15
调整事项	-15,303,251.07
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	-15,303,251.07



项目	期初余额/本期发生额
	北京融极技术有限公司
对合营企业权益投资的账面价值	22,263,274.08
存在公开报价的权益投资的公允价值	
净资产	75,133,050.30
营业收入	51,706,851.16
财务费用	15,830,068.10
所得税费用	
净利润	-5,216,880.74
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-5,216,880.74
企业本期收到的来自合营企业的股利	

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期末余额/本期发生额
	普华基础软件股份有限公司	深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司
流动资产	263,031,587.49	103,798,898.81
非流动资产	878,054,996.69	7,501,948.90
资产合计	1,141,086,584.18	111,300,847.71
流动负债	204,782,464.23	59,804,863.08
非流动负债	203,253,193.30	18,878,481.76
负债合计	408,035,657.53	78,683,344.84
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	733,050,926.65	32,617,502.87
按持股比例计算的净资产份额	119,681,559.54	6,849,675.60
调整事项	19,722,777.21	50,827,054.26
—商誉	19,722,777.21	50,827,054.26
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	139,404,336.75	57,676,729.86
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	200,726,595.97	80,036,800.20



项目	期末余额/本期发生额	期末余额/本期发生额
	普华基础软件股份有限 公司	深圳市金蝶天燕云计算 股份有限公司
净利润	7,282,800.40	4,191,329.75
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,282,800.40	4,191,329.75
企业本期收到的来自联营企业的股利		

续

项目	期初余额/本期发生额	期初余额/本期发生额
	普华基础软件股份有限 公司	深圳市金蝶天燕云计算 股份有限公司
流动资产	325,390,717.77	90,622,565.23
非流动资产	613,210,334.63	6,055,434.23
资产合计	938,601,052.40	96,677,999.46
流动负债	62,087,490.74	50,605,449.41
非流动负债	152,266,487.37	18,250,000.00
负债合计	214,353,978.11	68,855,449.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	724,247,074.29	27,822,550.05
按持股比例计算的净资产份额	118,244,198.58	5,842,735.51
调整事项	19,722,777.21	50,827,054.26
—商誉	19,722,777.21	50,827,054.26
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	137,966,975.79	56,669,789.77
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	181,734,436.92	66,415,828.99
净利润	7,282,855.40	-8,672,876.73
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,282,855.40	-8,672,876.73
企业本期收到的来自联营企业的股利		



(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	74,600,353.44	73,443,245.05
下列各项按持股比例计算的合计数	1,305,077.41	-1,392,830.28
净利润	1,305,551.90	-1,392,830.28
其他综合收益	-474.49	
综合收益总额	1,305,077.41	-1,392,830.28

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动（注1）	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	16,071,627.55	4,342,300.00		5,176,543.89			15,237,383.66	与资产相关
递延收益	8,458,298.98	66,805,884.92		16,718,946.72		31,698.11	58,513,539.07	与收益相关
合计	24,529,926.53	71,148,184.92		21,895,490.61		31,698.11	73,750,922.73	

(二) 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
残疾人岗位补贴	其他收益	24,250.26	22,914.45	与收益相关
稳岗补贴	其他收益	784,852.11	733,741.38	与收益相关
个税手续费返还	其他收益	1,365,122.55	2,867,576.48	与收益相关
其他	其他收益	632,208.58	71,659.86	与收益相关
中关村科技园区朝阳管理委员会 2024 年朝阳中小引导资金	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
信创“首贯标”奖励	其他收益		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴	其他收益	201,383.16	47,245.55	与收益相关
2024 年朝阳区企业科协服务科技工作者资助项目资助经费	其他收益		40,000.00	与收益相关
2024 年北京市国际科技创新中心知识产权能力提升计划项目	其他收益		19,938.00	与收益相关



补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
智能数据库一体机关键技术研究	其他收益	400,000.00		与收益相关
基于融合架构的新一代数据库关键技术攻关和应用推广	其他收益	3,000,000.00		与收益相关
2025 年朝阳区知识产权资助项目	其他收益	20,000.00		与收益相关
2025 年朝阳区加快推进中小企业梯度培育若干措施拟支持项目	其他收益	800,000.00		与收益相关
2025 年实施首都标准化战略朝阳区补助资金	其他收益	5,620.00		与收益相关
2025 年北京市国际科技创新中心知识产权能力提升计划项目	其他收益	16,000.00		与收益相关
2024 年度促进地区高质量发展重点企业支持资金	其他收益	100,000.00		与收益相关
北京市朝阳区科学技术协会	其他收益	20,000.00		与收益相关
中共成都高新技术产业开发区工作委员会社会工作部支付扩大用工补贴	其他收益	13,500.00		与收益相关
软件企业即征即退的增值税	其他收益	40,509,412.29	21,399,980.18	与收益相关
申威 CPU 生态产品研发-申威生态北京基地建设（太极信息）	其他收益	327,502.76	81,875.69	与收益相关
基于 XXX 数据、XXXXX 元数据的 ZPXW 高性能分析预警 AQHHZ 技术研究（国拨）	其他收益	1,424,496.86	321,000.00	与收益相关
SZZJJYXW 行为发现、预警、处置阻断与追踪技术研究（国拨）	其他收益	3,440,548.33	1,117,126.02	与收益相关
BMJDJCZH 系统业务分析和 YX 系统开发	其他收益	2,800,000.00	-	与收益相关
2025 年互联网和软件信息服务业企业稳增长政策扶持	其他收益	350,000.00	-	与收益相关
Aldustry 工业互联网平台试验测试项目	其他收益	825,000.00	825,000.00	与资产相关
党政行业全 TD 产业推广与基础软件优化	其他收益	2,300,400.00	2,300,400.00	与资产相关
面向机器人和智能制造领域的创新成果产业化公共服务平台	其他收益	861,521.24	-	与资产相关
面向"大信创"领域核心应用的生态服务基地建设及解决方案推广（国拨）	其他收益	8,490.57	59,433.96	与资产相关
智慧司法数字大脑共性支撑技术研究-跨模态要素自动抽取技术（国拨）	其他收益	26,571.57	341,176.53	与收益相关
面向工业软件产业支撑与质量服务平台（国拨）	其他收益	781,132.08	781,132.08	与资产相关
疫情风险感知与防控大数据平台（国拨）	其他收益	599,629.88	-68,746.13	与收益相关



补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
疫情防控智能终端与软件研究（国拨）	其他收益	40,000.00	-	与收益相关
疫情防控智能指挥调度平台（国拨）	其他收益	106,539.01	-	与收益相关
研究面向法律问题的裁判结果溯源释理技术（国拨）	其他收益	31,567.91	-	与收益相关
基于线索关联的重要人员廉政风险智能预警技术研究（国拨）	其他收益	268,418.06	4,265.43	与收益相关
2022 年海淀区重大科技项目和创新平台建设奖励专项	其他收益	430,000.00	10,875.00	与收益相关
中国电科工业软件（智能制造）发展研究（国拨）	其他收益	764,150.94	-	与收益相关
2023 年学院路街道创新街区体系建设奖励项目	其他收益	12,871.29	155,640.40	与收益相关
中华文化国际传播能力建设平台	其他收益	4,600.37	195,399.63	与收益相关
面向场景计算的复用式低代码开发方法与技术	其他收益	906,562.13	537,478.07	与收益相关
基于路网大数据的数字化服务平台（国拨）-云服务	其他收益	314,451.69	-	与收益相关
数据流通利用基础设施建设及示范应用（国拨）-云服务	其他收益	90,794.29	-	与收益相关
基于极端场景的铁路关键信息基础设施网络安全应急处置方案研究及应用	其他收益	713,150.94	-	与收益相关
应急通信网络多维资源动态配置方法	其他收益	152,301.89	-	与收益相关
高集成轻量可靠的多形态融合通信设备研制	其他收益	132,000.00	-	与收益相关
工业版本数字化保护、利用、展示研究	其他收益	137,025.96	-	与收益相关
自由裁量法律监督智能协同系统集成与应用示范	其他收益	154,000.00	-	与收益相关
面向知识检索增强的多模态融合型法律大模型技术	其他收益	105,487.52	-	与收益相关
深化战略物资储备信息化应用研究	其他收益	94,339.62	-	与收益相关
打造行业标杆示范首方案	其他收益	280,000.00	-	与收益相关
面向文博场景的智能伴游导览系统研发及示范应用	其他收益	11,935.70	-	与收益相关
复杂环境森林火灾高灵敏度监测预警技术与系统研发（国拨应急）	其他收益		51,226.83	与收益相关
面向城市综合管理在线服务的智能装备（国拨）	其他收益		6,970.35	与收益相关



补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
人机物融合的新一代网格化综合管理服务平台及应用示范(国拨)	其他收益		12,956.16	与收益相关
电科芯云 V1.0 软件开发(国拨)	其他收益		320,000.00	与收益相关
城市信息模型(CIM)平台关键技术与示范(国拨)	其他收益		9,200.00	与收益相关
国家疫情防控发现、研判、预警三位一体平台关键技术研究与应用-涉疫信息共享交换与协同机制研究(国拨)	其他收益		18,606.60	与收益相关
国家疫情防控发现、研判、预警三位一体平台关键技术研究与应用-多模态跨域涉疫数据智能融合研究(国拨)	其他收益		152,811.02	与收益相关
国家疫情防控发现、研判、预警三位一体平台关键技术研究与应用-涉疫数据共享交换系统建设及应用示范(国拨)	其他收益		79,894.49	与收益相关
数字孪生框架体系及关键技术(国拨)	其他收益		880,100.00	与收益相关
数字孪生体系构建及应用示范(国拨)	其他收益		423,200.00	与收益相关
新基建工程项目管理智能服务平台	其他收益		228,101.32	与收益相关
合计		66,387,839.56	35,548,179.35	

十、与金融工具相关的风险披露

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：

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

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。

2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控



程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	年末	年初
其他应收款—北京融极技术有限公司	471,129,323.50	463,044,323.50

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2025 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 370,806.87 万元（2024 年 12 月 31 日：114,780.21 万元）。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款（带息）	2,261,569,745.81				2,261,569,745.81
长期借款				537,931,345.64	537,931,345.64
应付票据	976,632,176.83				976,632,176.83
应付账款	4,812,750,716.47				4,812,750,716.47
其他应付款	158,179,547.02				158,179,547.02

(2) 市场风险

① 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外（下表为折算后的人民币余额），本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。



项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	703,485.46	3,515,707.20
合计	703,485.46	3,515,707.20

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	对人民币升值 10%	70,348.55	70,348.55	351,570.72	351,570.72
货币资金	对人民币贬值 10%	-70,348.55	-70,348.55	-351,570.72	-351,570.72
应收账款	对人民币升值 10%	156,736.02	156,736.02		
应收账款	对人民币升值 10%	-156,736.02	-156,736.02		
合同资产	对人民币升值 10%	44,405.46	44,405.46		
合同资产	对人民币升值 10%	-44,405.46	-44,405.46		

② 利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，来降低利率风险。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 537,931,345.64 元，详见附注五、30。

3) 敏感性分析：

截止 2025 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 2,689,656.73 元（2024 年度约 1,835,989.38 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。



③ 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018 年 12 月 31 日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。改变估值假设可能产生的影响如下：

项目	年末	年初
现有假设下金融工具的公允价值	10,676,244.51	15,000,000.00
最有利假设下金融工具的公允价值	10,676,244.51	15,000,000.00
最不利假设下金融工具的公允价值	9,284,062.23	12,998,607.84

十一、公允价值

（1）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2025 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
其他权益工具投资			10,676,244.51	10,676,244.51
资产合计			10,676,244.51	10,676,244.51

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况



母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权 比例(%)
中电太极(集团)有限公司	北京市	软件与信息技术服务业	100,000.00	26.8723	34.1149

1. 本公司的母公司情况的说明

本公司的控股股东为中电太极(集团)有限公司。本企业 5%以上股东华北计算技术研究所(中国电子科技集团公司第十五研究所)已将其持有的股权表决权委托中电太极(集团)有限公司行使。

2. 本公司最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京融极技术有限公司	本公司之合营企业
普华基础软件股份有限公司	本公司之联营企业
数字海南有限公司	本公司之联营企业
北京城市大数据研究院有限公司	本公司之联营企业
北京瑞太智联技术有限公司	本公司之联营企业
黄河科技集团网信产业有限公司	本公司之联营企业
山西云时代太极数据技术有限公司	本公司之联营企业
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	本公司之联营企业
中电科数智科技有限公司	本公司之联营企业
太极数智空间科技(深圳)有限公司	本公司之联营企业
中电科(北京)项目管理有限公司	本公司之联营企业
陕西智禹信息科技有限公司	本公司之联营企业
新疆数字高新科技有限公司	本公司之联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子科技集团公司第二十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子科技集团公司第十一研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科海洋信息技术研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司信息科学研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十五研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京国信安信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十二研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华讯网络系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视系统技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技财务有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科新型智慧城市研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十九研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十六研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十三研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都卫士通信息安全技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技网络信息安全有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京首信科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科技国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司	最终控制方
中电科资产经营有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
国富瑞数据系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科电子装备集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科长江数据有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科投资控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电科网络通信研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
天博电子信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
天津华易智诚科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科大数据研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子科技集团公司第三十四研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十六研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十四研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科数字科技（集团）有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京烁科中科信电子装备有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
东方通信股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国华录集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科太力通信科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科审计事务有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十一研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科东方通信集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京东方锐镭科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电网络空间研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
珠海普天慧科信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
普天创新创业管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十二研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中网华通设计咨询有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京洛普股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科第三代半导体科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业
湖南红太阳光电科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科航空电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第九研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司光电研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业
电科云（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
河北远东通信系统工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十二研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科智能科技园有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第二十七研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子科技集团公司第十三研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科普天科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科思仪科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
重庆海康威视系统技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科发展规划研究院有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科网络安全科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第三十九研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科电科院科技集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中华通信系统有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十八研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科（北京）网络信息安全有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十四研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
天津普天创新创业科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京奥特维科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科建设发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
浙江嘉科电子有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京真空电子科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科技（三河）精密制造有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科国海信通科技（海南）有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中电科信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
西安天通电子科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京尊冠科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
深圳市网联安瑞网络科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科卫星导航运营服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
溧阳二十八所系统装备有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华诚金锐信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中电慧视科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极联睿科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京联海科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科（北京）信息测评认证有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州东信网络技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视数字技术股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京恩瑞特实业有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京莱斯信息技术股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京普天天纪楼宇智能有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
浙江嘉科信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海三零卫士信息安全有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国远东国际招标有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
四创电子股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电莱斯信息系统有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
重庆海康威视科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电海康集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科西北集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科申泰信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科蓝天科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科建筑工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京易华录信息技术股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
联合微电子中心有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第十研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第四十六研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电科产业基础研究院	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都天奥电子股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
普天信息工程设计服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
工业信息安全（四川）创新中心有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京国睿信维软件有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科联海创智信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康智能科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州东方通信软件技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海五零盛同信息科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电博微电子科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司第五十一研究所	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国普天信息产业集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中电网络通信集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极先行电子科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京联合众为科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海太极华方信息系统有限公司	重大影响

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电科大数据研究院有限公司	采购商品/接受劳务	38,841,232.08	45,959,755.67
中电科新型智慧城市研究院有限公司	采购商品/接受劳务	4,621,833.59	18,515,779.74
杭州海康威视科技有限公司	采购商品/接受劳务	11,753,974.07	13,061,484.85
北京瑞太智联技术有限公司	采购商品/接受劳务	7,103,325.46	10,366,520.75
北京奥特维科技有限公司	采购商品/接受劳务	163,716.81	8,742,441.24
中国电子科技集团公司第十五研究所	采购商品/接受劳务	14,121,159.91	8,051,708.95
中电科长江数据有限公司	采购商品/接受劳务	5,184,590.33	7,866,509.59
河北远东通信系统工程有限责任公司	采购商品/接受劳务	551,179.25	7,400,912.60
中电科建设发展有限公司	采购商品/接受劳务	339,622.64	6,003,761.47
数字海南有限公司	采购商品/接受劳务	3,848,171.64	3,483,331.61
浙江嘉科电子有限公司	采购商品/接受劳务		1,941,692.04
天博电子信息科技有限公司	采购商品/接受劳务		1,834,862.39
成都卫士通信息安全技术有限公司	采购商品/接受劳务	14,319,813.54	1,651,673.13
北京真空电子科技有限公司	采购商品/接受劳务	172,566.37	1,513,274.34
中电科思仪科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	7,637,876.09	1,267,256.64
上海太极华方信息系统有限公司	采购商品/接受劳务	2,587,202.73	1,265,278.71
北京国信安信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,676,824.28	1,197,415.62
中电科东方通信集团有限公司	采购商品/接受劳务		990,566.04
电科云(北京)科技有限公司	采购商品/接受劳务		858,797.17



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十研究所	采购商品/接受劳务	2,101,001.77	831,946.90
中电科(北京)项目管理有限公司	采购商品/接受劳务	730,000.00	830,000.00
中电科技(三河)精密制造有限责任公司	采购商品/接受劳务		756,784.10
中电科国海信通科技(海南)有限公司	采购商品/接受劳务	2,878,416.66	638,267.17
中国电子科技集团公司第十六研究所	采购商品/接受劳务		566,371.68
北京中网华通设计咨询有限公司	采购商品/接受劳务	721,698.11	566,037.74
北京中电科信息技术有限公司	采购商品/接受劳务		359,857.57
中国电子科技集团公司第八研究所	采购商品/接受劳务		269,594.82
西安天通电子科技有限公司	采购商品/接受劳务		221,238.94
深圳市网联安瑞网络科技有限公司	采购商品/接受劳务		175,221.24
中电科卫星导航运营服务有限公司	采购商品/接受劳务		130,354.72
溧阳二十八所系统装备有限公司	采购商品/接受劳务		125,663.72
南京洛普股份有限公司	采购商品/接受劳务		90,605.31
上海华诚金锐信息技术有限公司	采购商品/接受劳务		63,716.81
中电科资产经营有限公司	采购商品/接受劳务		50,000.00
北京中电慧视科技有限公司	采购商品/接受劳务	28,301.89	28,301.89
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	采购商品/接受劳务	200,041.75	13,274.34
中电科网络安全科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	14,150.94	8,160.38
北京太极联睿科技发展有限公司	采购商品/接受劳务		-1,384,955.75
北京联海科技有限公司	采购商品/接受劳务	94,339.62	
中电科(北京)信息测评认证有限公司	采购商品/接受劳务	398,113.20	179,245.28
杭州东信网络技术有限公司	采购商品/接受劳务	113,207.54	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	55,541,132.71	
中电科太力通信科技有限公司北京分公司	采购商品/接受劳务	8,585.84	
南京恩瑞特实业有限公司	采购商品/接受劳务	1,423,018.87	
南京莱斯信息技术股份有限公司	采购商品/接受劳务	1,169,150.44	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京普天天纪楼宇智能有限公司	采购商品/接受劳务	628,312.76	
浙江嘉科信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	268,823.61	
陕西智禹信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,041,007.40	
上海华讯网络系统有限公司	采购商品/接受劳务	4,026,548.68	
上海三零卫士信息安全有限公司杭州分公司	采购商品/接受劳务	230,188.68	
中电科普天科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	4,781,869.18	
中国电科网络通信研究院	采购商品/接受劳务	-1,724,794.63	
中国电子科技集团公司第五十二研究所	采购商品/接受劳务	15,401,991.64	
中国远东国际招标有限公司	采购商品/接受劳务	9,340,287.40	
四创电子股份有限公司	采购商品/接受劳务	313,274.34	
中国电子科技集团公司第十一研究所	采购商品/接受劳务	1,010,973.45	
中电科数字科技(集团)有限公司	采购商品/接受劳务	2,095,044.25	
中电莱斯信息系统有限公司	采购商品/接受劳务	4,260,686.25	
合计	—	220,018,461.14	146,492,709.41

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第二十八研究所	销售商品、提供劳务	115,017,628.03	234,127,383.19
中国电子科技集团公司第十一研究所	销售商品、提供劳务	33,672,637.72	262,745.03
中电科海洋信息技术研究院有限公司	销售商品、提供劳务	31,592,920.37	-70,754.72
中国电子科技集团公司信息科学研究院	销售商品、提供劳务	20,586,592.87	4,085,073.15
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品、提供劳务	19,256,637.17	
中国电子科技集团公司第十五研究所	销售商品、提供劳务	18,139,202.20	8,485,399.41
北京国信安信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	13,927,575.18	8,530,225.77
中国电子科技集团公司第十二研究所	销售商品、提供劳务	13,074,247.78	24,056,637.18
上海华讯网络系统有限公司	销售商品、提供劳务	12,135,111.41	3,152,552.24
杭州海康威视系统技术有限公司	销售商品、提供劳务	11,192,920.27	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技财务有限公司	销售商品、提供劳务	10,669,327.27	15,129,424.48
中电科新型智慧城市研究院有限公司	销售商品、提供劳务	7,185,065.39	
中国电子科技集团公司第二十九研究所	销售商品、提供劳务	5,985,520.36	
数字海南有限公司	销售商品、提供劳务	5,089,622.65	-122,691.50
中电太极（集团）有限公司	销售商品、提供劳务	3,063,357.95	4,299,094.26
杭州海康威视科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,003,893.80	1,911,504.45
中国电子科技集团公司第十八研究所	销售商品、提供劳务	2,728,358.64	2,837,801.88
中国电子科技集团公司第十六研究所	销售商品、提供劳务	1,659,770.36	
中国电子科技集团公司第四十三研究所	销售商品、提供劳务	1,486,725.66	
成都卫士通信息安全技术有限公司	销售商品、提供劳务	1,495,823.61	2,453,397.66
中国电子科技集团公司第二十研究所	销售商品、提供劳务	1,225,663.72	798,675.40
北京城市大数据研究院有限公司	销售商品、提供劳务	1,208,622.64	993,231.13
中国电子科技网络信息安全有限公司	销售商品、提供劳务	1,156,811.32	
北京首信科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,087,984.07	494,911.51
中电科技国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	1,087,881.28	536,981.12
中国电子科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	960,641.51	
中电科资产经营有限公司	销售商品、提供劳务	887,667.79	
国富瑞数据系统有限公司	销售商品、提供劳务	770,312.78	6,442,801.20
中电科电子装备集团有限公司	销售商品、提供劳务	614,150.95	289,308.18
中电科长江数据有限公司	销售商品、提供劳务	594,339.62	-252,212.39
中电科投资控股有限公司	销售商品、提供劳务	557,281.12	1,673,121.65
中国电科网络通信研究院	销售商品、提供劳务	470,849.06	226,090.38
中国电子科技集团公司第三十研究所	销售商品、提供劳务	455,752.21	
天博电子信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	420,353.98	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津华易智诚科技发展有限公司	销售商品、提供劳务	414,822.93	12,364,068.80
中电科大数据研究院有限公司	销售商品、提供劳务	408,753.51	6,859,735.27
中国电子科技集团公司第三十四研究所	销售商品、提供劳务	371,322.43	161,320.75
中国电子科技集团公司第三十六研究所	销售商品、提供劳务	341,592.92	1,523,318.04
中国电子科技集团公司第二十四研究所	销售商品、提供劳务	264,150.96	
中电科数字科技（集团）有限公司	销售商品、提供劳务	230,088.49	
普华基础软件股份有限公司	销售商品、提供劳务	198,565.04	6,603.77
北京烁科中科信电子装备有限公司	销售商品、提供劳务	169,811.32	
中国电子科技集团公司第四十八研究所	销售商品、提供劳务	168,141.58	203,539.82
东方通信股份有限公司	销售商品、提供劳务	163,716.81	
中国华录集团有限公司	销售商品、提供劳务	142,500.00	
中电科太力通信科技有限公司	销售商品、提供劳务	141,509.44	
中电科审计事务有限公司	销售商品、提供劳务	94,339.62	
中国电子科技集团公司第四十一研究所	销售商品、提供劳务	94,339.62	
中电科东方通信集团有限公司	销售商品、提供劳务	93,396.22	70,337.12
北京东方锐镭科技有限公司	销售商品、提供劳务	87,258.38	80,517.72
中电网络空间研究院有限公司	销售商品、提供劳务	81,061.95	23,662,716.05
北京瑞太智联技术有限公司	销售商品、提供劳务	76,002.69	
珠海普天慧科信息技术有限公司	销售商品、提供劳务	70,796.47	53,097.35
普天创新创业管理有限公司	销售商品、提供劳务	62,881.19	62,881.19
中国电子科技集团公司第三十二研究所	销售商品、提供劳务	27,834.51	34,905.66
北京中网华通设计咨询有限公司	销售商品、提供劳务	26,233.96	104,935.85
南京洛普股份有限公司	销售商品、提供劳务	11,903.01	
中电科第三代半导体科技有限公司	销售商品、提供劳务	7,075.48	134,433.96



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团有限公司 电子科学研究院	销售商品、提供劳务	2,050.47	2,267,693.57
湖南红太阳光电科技有限公司	销售商品、提供劳务	1,061.32	111,108.50
山西云时代太极数据技术有限公司	销售商品、提供劳务		6,686,545.27
中电科航空电子有限公司	销售商品、提供劳务		2,917,699.69
中国电子科技集团公司第九研究所	销售商品、提供劳务		1,565,077.65
中国电子科技集团公司光电研究院	销售商品、提供劳务		897,857.13
电科云（北京）科技有限公司	销售商品、提供劳务		595,316.75
中国电子科技集团公司第三研究所	销售商品、提供劳务		486,888.47
河北远东通信系统工程有限责任公司	销售商品、提供劳务		416,274.12
中国电子科技集团公司第五十二研究所	销售商品、提供劳务		353,982.30
中电科智能科技园有限公司	销售商品、提供劳务		307,922.49
中国电子科技集团公司第八研究所	销售商品、提供劳务		262,831.86
中国电子科技集团公司第二十七研究所	销售商品、提供劳务		155,123.71
中国电科产业基础研究院	销售商品、提供劳务		107,547.17
中电科普天科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		89,891.51
中电科思仪科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		70,754.71
重庆海康威视系统技术有限公司	销售商品、提供劳务		52,805.34
中电科发展规划研究院有限公司	销售商品、提供劳务		44,247.79
中电科网络安全科技股份有限公司	销售商品、提供劳务		44,247.79
中国电子科技集团公司第三十九研究所	销售商品、提供劳务		36,725.66
北京融极技术有限公司	销售商品、提供劳务		30,683.29
中电科电科院科技集团有限公司	销售商品、提供劳务		23,524.15
上海太极华方信息系统有限公司	销售商品、提供劳务		18,987.69
中华通信系统有限责任公司	销售商品、提供劳务		7,841.51



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第五十八研究所	销售商品、提供劳务	-0.01	169,578.28
中电科（北京）网络信息安全有限公司	销售商品、提供劳务	-9,681.57	-455,998.28
中国电子科技集团公司第十四研究所	销售商品、提供劳务	-10,364.76	
中华通信系统有限责任公司河北分公司	销售商品、提供劳务	-415,929.21	217,699.12
黄河科技集团网信产业有限公司	销售商品、提供劳务	-19,771,132.07	
合计		326,005,353.44	383,145,969.25

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

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
普华基础软件股份有限公司	房产	5,065,028.14	5,065,027.99
北京瑞太智联技术有限公司	房产	765,183.80	799,507.91
中电科大数据研究院有限公司	房产	156,110.35	172,871.69
中电科新型智慧城市研究院有限公司北京分公司	房产	116,315.54	436,932.81
合计	—	6,102,637.83	6,474,340.40

(2) 本公司作为承租方



出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天津普天创新创业科技公司	房产			1,259,250.01	1,215,507.81	97,157.28	146,849.90		
北京融极技术有限公司	房产	5,045,744.95	20,182,979.79	5,499,862.00	5,499,862.00				
合计	-	5,045,744.95	20,182,979.79	6,759,112.01	6,715,369.81	97,157.28	146,849.90		



5. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电科太极西安产业园有限公司	322,758,807.39	2021-12-27	2034-12-26	否
北京慧点科技有限公司	134,998,781.00	2025-11-13	2026-11-12	否
北京太极法智易科技有限公司	239,800.00	2025-12-03	2026-12-02	否
重庆太极信息系统技术有限公司	1,346,799.99	2025-12-03	2026-12-02	否
合计	459,344,188.38	—	—	—

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电太极（集团）有限公司	48,000,000.00	2021/12/27	2031/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	16,000,000.00	2022/8/12	2032/8/11	否
中电太极（集团）有限公司	12,000,000.00	2022/10/12	2032/10/11	否
中电太极（集团）有限公司	6,800,000.00	2022/12/2	2032/12/1	否
中电太极（集团）有限公司	8,000,000.00	2023/2/20	2033/2/19	否
中电太极（集团）有限公司	1,200,000.00	2023/6/20	2033/6/19	否
中电太极（集团）有限公司	1,200,000.00	2023/9/7	2033/9/6	否
中电太极（集团）有限公司	5,040,000.00	2024/6/20	2034/6/19	否
中电太极（集团）有限公司	4,145,184.48	2024/8/22	2034/8/21	否
中电太极（集团）有限公司	37,468.82	2024/9/10	2034/9/9	否
中电太极（集团）有限公司	33,600.00	2024/9/18	2034/9/17	否
中电太极（集团）有限公司	123,746.69	2024/9/19	2034/9/18	否
中电太极（集团）有限公司	849,975.84	2024/9/19	2034/9/18	否
中电太极（集团）有限公司	38,070.93	2024/10/9	2034/10/8	否
中电太极（集团）有限公司	5,732,934.31	2024/11/8	2034/11/7	否
中电太极（集团）有限公司	259,018.92	2024/11/27	2034/11/26	否
中电太极（集团）有限公司	7,914,869.77	2024/11/27	2034/11/26	否
中电太极（集团）有限公司	433,530.23	2024/12/18	2034/12/17	否
中电太极（集团）有限公司	593,468.98	2024/12/18	2034/12/17	否
中电太极（集团）有限公司	5,051,600.00	2024/12/5	2034/12/4	否
中电太极（集团）有限公司	15,406,531.02	2024/12/25	2034/12/24	否
中电太极（集团）有限公司	8,019,150.46	2024/12/25	2034/12/24	否
中电太极（集团）有限公司	35,600.00	2025/1/10	2034/12/26	否



担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电太极（集团）有限公司	15,416.83	2025/1/15	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	32,000.00	2025/1/23	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	14,265.92	2025/2/11	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	20,640.00	2025/2/26	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	116,000.00	2025/3/4	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	146,926.79	2025/3/17	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	1,142,534.38	2025/3/19	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	522,832.45	2025/4/2	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	30,277.46	2025/4/10	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	20,053.48	2025/4/16	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	4,676.62	2025/4/22	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	38,021.07	2025/5/8	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	201,449.88	2025/5/16	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	2,240,154.66	2025/5/27	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	1,700,877.40	2025/6/4	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	6,582,765.54	2025/6/10	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	8,738,034.49	2025/6/19	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	63,954.33	2025/7/9	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	5,695,975.21	2025/7/28	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	28,000.00	2025/8/4	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	52,281.27	2025/8/8	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	7,678,111.76	2025/8/25	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	43,193.26	2025/9/9	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	4,789,647.70	2025/9/15	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	1,839,751.62	2025/9/19	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	29,179.50	2025/10/10	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	667,629.92	2025/10/17	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	776,271.20	2025/10/24	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	53,346.38	2025/11/6	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	8,787,647.09	2025/11/6	2034/12/26	否
中电太极（集团）有限公司	16,185,871.59	2025/12/30	2034/12/26	否
合计	215,172,538.25			

注：被担保方为中电科太极西安产业园有限公司。

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金



关联方	拆入金额	拆入期末金额	起始日	到期日	说明
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00		2024/2/1	2025/1/31	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00		2024/3/7	2025/3/6	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	170,000,000.00		2024/3/14	2025/3/13	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00		2024/3/20	2025/3/19	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00		2024/5/9	2025/5/8	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	60,000,000.00		2024/5/22	2025/5/21	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	200,000,000.00		2024/6/24	2025/6/23	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00		2024/10/9	2025/10/8	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	200,000,000.00		2025/1/22	2026/1/21	短期贷款, 已提前归还
中国电子科技财务有限公司	200,000,000.00		2025/3/3	2026/3/2	短期贷款, 已提前归还
中国电子科技财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2025/4/1	2026/3/31	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2025/5/8	2026/5/7	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2025/5/19	2026/5/18	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2025/6/3	2026/6/2	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2025/8/20	2026/8/19	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2025/12/3	2026/12/2	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	30,000,000.00		2025/8/27	2026/8/26	短期贷款, 已提前归还
中国电子科技财务有限公司	100,000,000.00		2025/9/16	2026/9/15	短期贷款, 已提前归还
中国电子科技财务有限公司	50,000,000.00		2025/9/23	2026/9/22	短期贷款, 已提前归还
中国电子科技财务有限公司	1,000,000.00		2024/7/8	2025/7/7	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	9,000,000.00		2024/12/27	2025/12/26	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	2021/12/27	2031/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2022/8/12	2032/8/11	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2022/10/12	2032/10/11	长期贷款



关联方	拆入金额	拆入期末金额	起始日	到期日	说明
中国电子科技财务有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	2022/12/2	2032/12/1	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2023/2/20	2033/2/19	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2023/6/20	2033/6/19	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2023/9/7	2033/9/6	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	12,600,000.00	12,600,000.00	2024/6/20	2034/6/19	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	10,362,961.21	10,362,961.21	2024/8/22	2034/8/21	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	93,672.06	93,672.06	2024/9/10	2034/9/9	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	84,000.00	84,000.00	2024/9/18	2034/9/17	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	309,366.73	309,366.73	2024/9/19	2034/9/18	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	2,124,939.59	2,124,939.59	2024/9/19	2034/9/18	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	95,177.32	95,177.32	2024/10/9	2034/10/8	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	14,332,335.78	14,332,335.78	2024/11/8	2034/11/7	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	647,547.31	647,547.31	2024/11/27	2034/11/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	19,787,174.43	19,787,174.43	2024/11/27	2034/11/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	12,629,000.00	12,629,000.00	2024/12/5	2034/12/4	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	1,083,825.57	1,083,825.57	2024/12/18	2034/12/17	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	1,483,672.44	1,483,672.44	2024/12/18	2034/12/17	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	38,516,327.56	38,516,327.56	2024/12/25	2034/12/24	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	20,047,876.15	20,047,876.15	2024/12/25	2034/12/24	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	89,000.00	89,000.00	2025/1/10	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	38,542.08	38,542.08	2025/1/15	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	80,000.00	80,000.00	2025/1/23	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	35,664.79	35,664.79	2025/2/11	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	51,600.00	51,600.00	2025/2/26	2034/12/26	长期贷款



关联方	拆入金额	拆入期末金额	起始日	到期日	说明
中国电子科技财务有限公司	290,000.00	290,000.00	2025/3/4	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	367,316.98	367,316.98	2025/3/17	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	2,856,335.95	2,856,335.95	2025/3/19	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	1,307,081.13	1,307,081.13	2025/4/2	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	75,693.66	75,693.66	2025/4/10	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	50,133.69	50,133.69	2025/4/16	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	11,691.56	11,691.56	2025/4/22	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	95,052.68	95,052.68	2025/5/8	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	503,624.69	503,624.69	2025/5/16	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	5,600,386.64	5,600,386.64	2025/5/27	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	4,252,193.51	4,252,193.51	2025/6/4	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	16,456,913.84	16,456,913.84	2025/6/10	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	21,845,086.22	21,845,086.22	2025/6/19	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	159,885.82	159,885.82	2025/7/9	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	14,239,938.03	14,239,938.03	2025/7/28	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	70,000.00	70,000.00	2025/8/4	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	130,703.18	130,703.18	2025/8/8	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	19,195,279.40	19,195,279.40	2025/8/25	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	107,983.14	107,983.14	2025/9/9	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	11,974,119.25	11,974,119.25	2025/9/15	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	4,599,379.05	4,599,379.05	2025/9/19	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	72,948.75	72,948.75	2025/10/10	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	1,669,074.81	1,669,074.81	2025/10/17	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	1,940,678.00	1,940,678.00	2025/10/24	2034/12/26	长期贷款



关联方	拆入金额	拆入期末金额	起始日	到期日	说明
中国电子科技财务有限公司	133,365.94	133,365.94	2025/11/6	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	21,969,117.72	21,969,117.72	2025/11/6	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	40,464,678.98	40,464,678.98	2025/12/30	2034/12/26	长期贷款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00		2024/3/21	2025/3/20	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	5,000,000.00		2024/6/5	2025/6/4	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00		2024/7/8	2025/7/7	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	5,000,000.00		2024/7/23	2025/7/22	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00		2024/8/23	2025/8/22	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	5,000,000.00		2024/10/8	2025/10/7	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00		2024/11/22	2025/11/21	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	6,000,000.00		2024/12/10	2025/12/9	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	9,000,000.00		2024/12/27	2025/12/26	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00		2025/2/20	2026/2/19	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00		2025/3/25	2026/3/24	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00		2025/4/9	2026/4/8	短期贷款, 已归还
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00	2025/5/6	2026/5/5	短期贷款, 已提前归还 500 万
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2025/6/3	2026/6/2	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2025/8/6	2026/8/5	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2025/9/2	2026/9/1	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2025/9/23	2026/9/22	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2025/11/13	2026/11/12	短期贷款
中国电子科技财务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2025/12/2	2026/12/1	短期贷款
合计	2,962,931,345.64	1,477,931,345.64	—	—	—

7. 关键管理人员薪酬



项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	829.68 万元	882.50 万元

8. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
存放于财务公司存款	中国电子科技财务有限公司	1,887,208,145.31	1,727,932,414.69
借款	中国电子科技财务有限公司	1,477,931,345.64	1,232,197,876.15
利息收入	中国电子科技财务有限公司	4,330,704.82	10,015,427.47
利息支出	中国电子科技财务有限公司	39,020,596.88	38,477,589.37

9. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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
银行存款					
	中国电子科技财务有限公司	1,887,208,145.31		1,727,932,414.69	
	合计	1,887,208,145.31		1,727,932,414.69	
应收票据					
	北京瑞太智联技术有限公司		-	867,428.04	4,337.14
	成都天奥电子股份有限公司	90,000.00	450.00	90,000.00	450.00
	中电科新型智慧城市研究院有限公司		-	2,560,964.73	
	中电科建筑工程有限公司		-	490,000.00	2,450.00
	中国电子科技集团公司第二十七研究所		-	540,000.00	2,700.00
	中国电子科技集团公司第十五研究所		-	2,150,610.00	10,753.05
	中国电子科技集团公司第十八研究所	265,455.00	-		
	中国电子科技集团公司第二十八研究所	7,196,657.54	35,983.29	-	-
	中国电子科技集团公司信息科学研究院		-	654,000.00	3,270.00
	中国电子科技集团公司第十二研究所		-	21,466,430.00	107,332.16
	中国电子科技集团公司第八研究所		-	150,000.00	750.00
	中国电子科技集团公司第二十四研究所	70,000.00	350.00		



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
	湖南红太阳光电科技有限公司	192,500.00	-		
	北京首信科技股份有限公司			254,250.00	1,271.25
	北京国信安信息科技有限公司	97,000.00	485.00	165,000.00	
	合计	7,911,612.54	37,268.29	29,388,682.77	133,313.60
应收账款					
	重庆海康威视系统技术有限公司	4,548,559.52	4,527,798.21	4,548,559.52	4,524,723.99
	重庆海康威视科技有限公司	6,326,400.58	6,326,400.58	6,326,400.58	6,326,400.58
	中国电子科技集团有限公司电子科学研究所	11,911,152.41	3,828,167.42	13,767,674.81	2,792,207.51
	中电海康集团有限公司	1,076,202.35	313,538.74	1,076,202.35	201,977.56
	中国电子科技集团公司第四十八研究所	155,647.15	51,667.35	228,244.49	43,728.75
	中国电子科技财务有限公司	2,891,895.61	230,993.32	5,678,004.25	221,603.21
	山西云时代太极数据技术有限公司	4,688,948.10	614,061.15	5,471,830.18	319,565.99
	中国电子科技集团公司第十五研究所	52,368,697.52	27,667,751.68	49,291,853.30	23,866,582.09
	中国电子科技集团公司第二十八研究所	174,649,975.81	13,357,980.93	98,979,747.71	7,398,044.37
	中电科大数据研究院有限公司	6,426,118.67	594,469.24	6,859,735.27	191,386.61
	上海华讯网络系统有限公司	96,085.92	2,680.80	444,647.19	12,405.65
	中电科海洋信息技术研究院有限公司	699,999.98	298,759.99	699,999.98	207,409.99
	数字海南有限公司	4,657,127.38	139,021.60	173,202.83	5,612.43
	北京城市大数据研究院有限公司	592,225.09	16,523.08		
	中国电子科技集团有限公司	2,064,043.36	766,482.45	1,567,567.28	673,406.08
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	1,548,836.28	278,940.24	1,496,500.00	186,410.21
	中国电子科技集团公司第二十九研究所	77,811.76	2,170.95		
	中电科西北集团有限公司	267,858.41	50,682.80	267,858.41	25,978.44
	黄河科技集团网信产业有限公司	3,991,226.43	2,477,278.87	23,696,320.76	7,127,948.68



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
	中电科申泰信息科技有限公司	780,000.00	149,838.00	780,000.00	77,376.00
	中电科投资控股有限公司	13,958.48	1,384.68	1,026,925.41	52,712.61
	中国电子科技集团公司信息科学研究院	2,775,603.47	293,943.25	3,221,249.47	197,773.03
	中电科蓝天科技股份有限公司	613,335.00	117,821.65	613,335.00	60,842.83
	中国电子科技集团公司第十八研究所	3,904,985.84	410,852.25	3,134,000.00	148,224.44
	中华通信系统有限责任公司河北分公司	1,818,721.24	255,125.90	2,432,835.93	214,103.56
	中国电子科技集团公司第三十四研究所	377,203.54	10,523.98	152,830.18	4,263.96
	北京国信安信息科技有限公司	26,737,960.34	719,002.73	20,432,315.76	4,014,570.88
	中电科智能科技园有限公司	519,907.25	106,807.93	519,907.25	59,340.51
	电科云（北京）科技有限公司	1,766,198.79	287,941.76	1,621,907.92	139,670.23
	中电科建筑工程有限公司	82,568.81	2,303.67		
	中国电科网络通信研究院	423,641.52	149,014.09	141,132.08	60,235.18
	河北远东通信系统工程集团有限公司	786,403.67	434,807.77	786,403.67	218,371.83
	天津华易智诚科技发展有限公司	9,158,365.00	917,182.90	9,158,365.00	262,743.76
	北京易华录信息技术股份有限公司	1,847,350.71	1,801,824.97	1,847,350.71	1,796,589.99
	国富瑞数据系统有限公司	2,028,000.80	190,074.54	1,869,872.49	52,301.00
	普华基础软件股份有限公司	2,212.50	61.73	49,987.50	1,394.65
	中电太极（集团）有限公司	3,193,595.58	388,724.56	3,012,926.82	158,670.05
	中电科新型智慧城市研究院有限公司北京分公司	3.00	0.08	217,096.65	7,409.98
	北京融极技术有限公司	84,000.00	84,000.00	84,000.00	84,000.00
	联合微电子中心有限责任公司	-	-	205,744.10	85,448.90
	中电科普天科技股份有限公司	-	-	94,622.64	2,639.97
	中国电子科技集团公司第二十研究所	1,030,528.46	196,485.40	1,438,082.05	116,529.16



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
	中国电子科技集团公司第三十研究所	1,270,844.88	244,804.49	1,177,924.53	145,922.93
	中电莱斯信息系统有限公司	124,123.23	8,566.35	77,363.06	7,674.42
	中电科新型智慧城市研究院有限公司	3,626.02	101.17	0.02	0.00
	中国电子科技集团公司第十二研究所	3,620,577.88	128,946.49	1,363,607.97	38,044.66
	中电科航空电子有限公司	19,963.21	1,980.35	1,735,263.50	48,413.85
	中国电子科技集团公司第二十四研究所	67,358.49	1,879.30		
	中国电子科技集团公司第十研究所	6,892.30	192.30		
	中国电子科技集团公司第十六研究所	619,390.80	87,703.54	687,452.23	49,759.25
	中国电子科技集团公司第二十七研究所	1,204,371.68	208,449.46	1,160,654.87	107,016.46
	中国电子科技集团公司第八研究所	27,345.13	2,712.64	147,345.13	4,110.93
	中电网络空间研究院有限公司	6,321,427.12	627,010.43	12,547,330.38	350,070.52
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	446,096.60	44,094.47	3,826,324.00	258,431.69
	中国电子科技集团公司第四十六研究所	102,726.42	25,605.14	102,726.42	15,425.13
	北京东方锐镭科技有限公司	93,920.92	5,864.01	45,492.50	1,269.24
	中国电科产业基础研究院	17,414.25	3,345.28	17,414.25	1,727.49
	中国电子科技集团公司第四十三研究所	19,327.43	539.24		
	中国电子科技集团公司第十一研究所	24,977,754.37	735,810.02	251,993.00	23,935.34
	中电科技国际贸易有限公司	809,042.37	110,085.01	891,169.81	85,902.69
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	-	-	176,182.78	4,915.50
	中国电子科技集团公司第五十研究所	-	-	26,800.00	4,861.85
	中电科东方通信集团有限公司	269,930.70	69,442.22	255,138.25	43,156.37
	中电科电子装备集团有限公司	440,448.12	12,288.50	169,811.32	4,737.74
	中电科审计事务有限公司	47,169.81	1,316.04	12,500.00	1,240.00



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
	中国电子科技集团公司第四十一研究所	15,094.34	421.13		
	北京烁科中科信电子装备有限公司	101,886.78	2,842.64		
	中电科太力通信科技有限公司	56,603.78	1,579.25		
	中电科资产经营有限公司	280,910.01	7,837.39		
	中电科（北京）信息测评认证有限公司	66,371.68	19,665.93	66,371.68	12,750.00
	湖南红太阳光电科技有限公司	-	-	189,929.25	5,299.03
	中国电子科技集团公司第三研究所	-	-	117,924.53	3,290.09
	中电科第三代半导体科技有限公司	-	-	70,754.72	1,974.06
	中国电子科技集团公司第三十二研究所	2,564,389.38	847,654.07	3,046,778.76	974,166.25
	杭州海康威视科技有限公司	506,000.00	257,142.40	2,021,327.45	299,420.04
	成都卫士通信息安全技术有限公司	1,226,746.55	71,386.82	336,017.69	31,812.43
	北京首信科技股份有限公司	527,145.18	14,707.36	238,938.06	6,666.37
	东方通信股份有限公司	6,327.43	176.54		
	四创电子股份有限公司	6,764.60	188.73		
	杭州海康威视系统技术有限公司	5,312,000.00	148,204.80		
	中国华录集团有限公司	638,500.00	277,195.35	1,056,000.00	350,801.20
	中电科发展规划研究院有限公司	38,000.00	3,769.60	38,000.00	1,060.20
	中电科电科院科技集团有限公司	-	-	10,101.26	281.83
	合计	388,839,847.79	72,036,599.70	305,279,876.96	64,824,742.22
预付账款					
	北京奥特维科技有限公司	376,422.95		376,422.95	
	中国电子科技集团公司第十五研究所	0.40		-	
	杭州海康威视科技有限公司	1,637,165.00		895,590.00	
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	363,376.00		-	



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
	北京国信安信息科技有限公司	-		99,138.50	
	中电科太力通信科技有限公司北京分公司	-		9,702.00	
	山西云时代太极数据技术有限公司	2,311,497.00		-	
	中电科长江数据有限公司	-		165,000.00	
	天津普天创新创业科技有限公司	-		1,422.00	
	合计	4,688,461.35		1,547,275.45	
其他应收款					
	太极数智空间科技（深圳）有限公司	896,046.29	896,046.29	896,046.29	896,046.29
	北京融极技术有限公司	471,129,323.50	11,778,233.09	463,044,323.50	11,576,108.09
	普天信息工程设计服务有限公司	-	-	210,173.00	5,254.33
	中国远东国际招标有限公司	444,500.00	11,112.50	270,527.61	6,763.19
	中国电子科技集团公司第十研究所	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
	北京易华录信息技术股份有限公司	-	-	138,000.00	3,450.00
	重庆海康威视系统技术有限公司	381,974.35	381,974.35	381,974.35	381,974.35
	中电科普天科技股份有限公司	30,900.00	30,900.00	30,900.00	30,900.00
	上海太极华方信息系统有限公司	1,422,893.78	1,422,893.78	1,452,893.78	1,452,893.78
	山西云时代太极数据技术有限公司	315,000.00	47,250.00	315,000.00	15,750.00
	中电科新型智慧城市研究院有限公司北京分公司	25,900.00	20,720.00	25,900.00	9,065.00
	中国电子科技集团公司第十一研究所	2,844,510.00	71,112.75	-	-
	天津普天创新创业科技有限公司	92,345.00	73,876.00	92,345.00	32,320.75
	杭州海康威视科技有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
	工业信息安全（四川）创新中心有限公司	578,214.00	183,312.90		
	合计	478,211,606.92	14,967,431.66	466,908,083.53	14,460,525.78
合同资产					



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
	中国电子科技集团公司第二十九研究所	598,552.04	16,699.60		
	中国电子科技集团有限公司电子科学研究所	2,574,975.76	1,096,267.16	2,592,370.00	749,449.74
	中国电子科技集团公司第三十四研究所	3,628.32	101.23	8,490.57	236.89
	中国电子科技集团公司第十五研究所	1,644,987.15	213,941.18	247,103.58	79,462.98
	中国电子科技集团公司第十八研究所	146,587.74	4,089.80		
	中国电子科技集团公司第四十八研究所	163,390.61	147,045.57	146,576.45	124,721.38
	中国电子科技集团公司第二十八研究所	34,854,463.43	1,129,592.58	98,776,107.05	2,812,842.92
	中电海康集团有限公司	119,578.03	35,430.97	119,578.03	22,970.94
	北京城市大数据研究院有限公司	12,086.23	337.21		
	重庆海康威视系统技术有限公司	7,654,341.36	7,654,341.36	7,654,341.36	7,654,341.36
	国富瑞数据系统有限公司	1,145,652.67	80,017.59	673,967.41	18,803.69
	河北远东通信系统工程集团有限公司	64,529.80	64,529.80	64,529.80	27,541.32
	黄河科技集团网信产业有限公司	1,587,169.80	1,587,133.95	1,587,169.80	677,389.53
	上海华讯网络系统有限公司	1,829.08	51.03		
	数字海南有限公司	500,330.18	15,977.14	28,301.89	789.62
	山西云时代太极数据技术有限公司	17,316.04	483.12		
	天津华易智诚科技发展有限公司	1,005,697.76	70,188.34	590,874.83	16,485.41
	中电科海洋信息技术研究院有限公司	6,318,584.07	176,288.50		
	中国电子科技集团公司信息科学研究所	467,247.98	92,970.01	159,610.68	49,851.72
	中华通信系统有限责任公司河北分公司	416,030.97	11,607.26		
	中电科新型智慧城市研究院有限公司	3,668,408.40	102,348.59		
	中国电子科技财务有限公司	965,266.96	47,872.60	293,711.79	8,194.56
	中电科长江数据有限公司	59,433.96	1,658.21		



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
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	1,925,663.72	53,726.02		
	中电科建筑工程有限公司	2,285,167.56	438,980.69	2,285,167.56	226,688.62
	中电莱斯信息系统有限公司	9,256.64	258.26	44,247.79	8,500.00
	中电网络空间研究院有限公司	179,793.71	17,257.56	6,957,634.87	194,118.01
	中国电科产业基础研究院	-	-		
	中国电子科技集团公司第四十三研究所	148,672.57	4,147.96		
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	100,493.90	2,803.78		
	中国电子科技集团公司第二十七研究所	20,821.71	7,237.55	20,821.71	5,675.51
	中电科技国际贸易有限公司	158,544.42	13,050.28	67,216.98	4,818.16
	中国电子科技集团公司第十二研究所	2,265,573.45	118,950.32	781,778.76	21,811.63
	中国电子科技集团公司第二十研究所	122,566.37	3,419.60	0.00	0.00
	中国电子科技集团公司第十六研究所	1,053,561.99	29,394.38		
	中电太极（集团）有限公司	92,516,013.97	17,772,326.28	92,516,013.97	9,177,588.59
	北京东方锐镭科技有限公司	872.58	24.34		
	中电科航空电子有限公司	153,563.14	4,284.41		
	中国电子科技集团公司第十一研究所	5,908,953.01	166,021.58	7,075.47	701.89
	中国电子科技集团公司第二十四研究所	2,641.51	73.70		
	中电科第三代半导体科技有限公司	-	-	63,679.24	1,776.65
	北京烁科中科信电子装备有限公司	16,981.14	473.77		
	中国电子科技集团公司第四十一研究所	18,867.92	526.41		
	中国电科网络通信研究院	47,084.90	1,313.67		
	北京国信安信息科技有限公司	815,358.50	22,748.50	1,360,358.50	37,954.01
	湖南红太阳光电科技有限公司	-	-	1,509.43	42.11



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
	普华基础软件股份有限公司	47,075.47	1,313.41		
	中电科资产经营有限公司	61,320.75	1,710.85		
	中电科投资控股有限公司	65,566.04	1,829.29		
	中国电子科技集团公司第三研究所	106,132.08	10,528.30	106,132.08	2,961.09
	中电科东方通信集团有限公司			5,452.83	152.13
	中电科审计事务有限公司	9,433.96	263.21		
	中电科电子装备集团有限公司	6,014.15	167.79	12,735.85	355.33
	中电科太力通信科技有限公司	14,150.94	394.81		
	合计	172,050,234.44	31,222,199.52	217,172,558.28	21,926,225.79
使用权资产					
	天津普天创新创业科技有限公司	861,903.83		1,802,162.55	
	合计	861,903.83		1,802,162.55	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	中国电科网络通信研究院	80,750.00	14,389,621.28
	中电科大数据研究院有限公司	3,342,200.00	12,042,000.00
	北京瑞太智联技术有限公司	2,780,111.85	7,440,431.52
	杭州海康威视科技有限公司	4,671,744.76	6,521,184.28
	成都卫士通信息安全技术有限公司	3,411,277.07	2,897,357.16
	北京国信安信息科技有限公司	1,135,917.27	1,891,662.28
	北京奥特维科技有限公司	2,036,655.30	1,851,655.30
	北京真空电子科技有限公司	1,719,750.00	1,710,000.00
	浙江嘉科信息科技有限公司	1,211,986.49	1,678,215.81
	中电科长江数据有限公司	1,087,258.18	1,515,421.48
	天博电子信息科技有限公司	1,252,000.00	1,482,000.00
	中国远东国际招标有限公司	1,086,718.00	1,086,718.00
	电科云（北京）科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	中电科技（三河）精密制造有限责任公司	878,166.39	897,954.81



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	杭州海康威视数字技术股份有限公司		840,000.00
	新疆数字高新科技有限公司	116,587.00	116,587.00
	太极数智空间科技（深圳）有限公司	572,058.38	572,058.38
	浙江嘉科电子有限公司	126,469.00	526,589.00
	普华基础软件股份有限公司	500,000.00	500,000.00
	中国电子科技集团公司第十五研究所	8,520,475.40	8,847,125.40
	中国电子科技集团公司第十六研究所	32,000.00	448,000.00
	中电科新型智慧城市研究院有限公司		428,790.00
	中电科网络安全科技股份有限公司	364,000.00	364,000.00
	中国电子科技集团公司第八研究所		304,642.15
	上海华讯网络系统有限公司	298,100.00	298,100.00
	中国电子科技集团公司第三十研究所	2,367,400.00	282,030.00
	南京国睿信维软件有限公司	270,000.00	270,000.00
	中华通信系统有限责任公司	255,000.00	255,000.00
	杭州海康威视数字技术股份有限公司北京分公司	195,050.00	195,050.00
	中电科联海创智信息科技有限公司	143,775.00	143,775.00
	杭州海康智能科技有限公司		140,000.00
	中电科（北京）项目管理有限公司	73,350.00	73,350.00
	中电科思仪科技股份有限公司	503,140.00	71,600.00
	数字海南有限公司	600,000.00	60,000.00
	南京莱斯信息技术股份有限公司	45,500.00	45,500.00
	北京联海科技有限公司	36,531.58	36,531.58
	杭州东方通信软件技术有限公司	8,800.00	8,800.00
	北京中电慧视科技有限公司		7,500.00
	溧阳二十八所系统装备有限公司		7,100.00
	中电科国海信通科技（海南）有限公司		563.2
	黄河科技集团网信产业有限公司	100.00	100.00
	上海五零盛同信息科技有限公司	0.02	0.02
	深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	88,600.00	
	杭州东信网络技术有限公司	36,000.00	
	北京中网华通设计咨询有限公司	500,000.00	
	中电科普天科技股份有限公司	2,268,106.37	
	陕西智禹信息科技有限公司	327,434.40	
	合计	43,943,012.46	71,247,013.65
应付票据			



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	河北远东通信系统工程有限公司		8,165,897.97
	中电科建设发展有限公司		3,380,000.00
	北京瑞太智联技术有限公司		2,258,005.00
	杭州海康威视科技有限公司	6,822,572.00	2,833,153.00
	中电科技（三河）精密制造有限责任公司		1,155,014.21
	电科云（北京）科技有限公司		910,325.00
	北京奥特维科技有限公司		900,000.00
	中电科长江数据有限公司		800,000.00
	中华通信系统有限责任公司		340,000.00
	北京国信安信息科技有限公司		120,000.00
	成都卫士通信息安全技术有限公司	2,946,303.10	
	南京普天天纪楼宇智能有限公司	708,232.00	
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	38,175,420.00	
	上海三零卫士信息安全有限公司杭州分公司	244,000.00	
	合计	48,896,527.10	20,862,395.18
合同负债			
	北京易华录信息技术股份有限公司	40,463,528.16	40,463,528.16
	中电科海洋信息技术研究院有限公司		16,592,920.38
	中国电子科技集团公司第二十八研究所	2,621,420.33	14,869,558.69
	中国电子科技集团公司信息科学研究院	5,919,768.40	13,224,616.28
	上海华讯网络系统有限公司	94,697.86	6,075,587.06
	中电太极（集团）有限公司	5,877,427.62	5,877,427.62
	中电科新型智慧城市研究院有限公司		2,447,635.43
	中电科数字科技（集团）有限公司	2,190,683.04	2,420,771.53
	中国电子科技集团公司第十五研究所	20,818,783.37	21,325,574.90
	中国电子科技集团公司第四十三研究所		1,318,725.66
	中国电子科技集团有限公司电子科学研究院	1,316,222.67	1,316,222.67
	普华基础软件股份有限公司	1,457,243.90	1,284,990.34
	中电网络空间研究院有限公司	1,375,839.55	1,121,542.80
	中国电子科技集团公司第十八研究所	971,654.27	1,054,199.27
	中电博微电子科技有限公司	1,008,763.44	1,008,763.44
	中电科智能科技园有限公司	987,181.45	987,181.45
	中国电子科技集团公司第十一研究所	148,970.52	983,270.52
	中电科资产经营有限公司	791,281.97	923,423.62



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中电科投资控股有限公司	845,886.99	811,658.70
	重庆海康威视系统技术有限公司	648,128.01	648,128.01
	黄河科技集团网信产业有限公司	649,587.36	583,549.62
	中国电子科技集团公司第三十研究所	570,000.00	570,000.00
	中国电子科技集团有限公司	1,378,060.37	444,638.37
	天博电子信息科技有限公司		420,353.98
	中电科大数据研究院有限公司		408,753.51
	中国电子科技集团公司第三十六研究所		322,292.92
	国富瑞数据系统有限公司		298,627.52
	电科云（北京）科技有限公司	281,166.69	281,166.69
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	173,394.50	173,394.50
	成都天奥电子股份有限公司	339,622.64	169,811.32
	中电科长江数据有限公司		156,905.66
	深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	137,977.36	137,977.36
	中国电子科技集团公司第五十一研究所	126,011.72	126,011.72
	中国电子科技集团公司第五十研究所	123,900.00	123,900.00
	中国电子科技集团公司第四十八研究所	16,981.13	117,866.07
	中国电子科技集团公司第三研究所	99,132.60	99,132.60
	普天创新创业管理有限公司	26,200.50	89,081.69
	北京首信科技股份有限公司	255,442.50	87,657.08
	北京瑞太智联技术有限公司	61,810.83	68,675.67
	中电科技国际贸易有限公司	23,116.65	55,000.00
	中电科融资租赁有限公司	50,724.14	50,724.14
	河北远东通信系统工程有限公司	43,502.96	43,502.96
	北京东方锐镭科技有限公司		37,957.38
	中国电子科技集团公司第十四研究所	45,450.29	35,085.53
	中电科数智科技有限公司	27,291.86	27,291.86
	南京洛普股份有限公司		11,903.01
	成都卫士通信息安全技术有限公司	158,429.88	8,010.37
	中电科（北京）信息测评认证有限公司	305.66	305.66
	中电科新型智慧城市研究院有限公司北京分公司		29,479.08
	中电科（北京）网络信息安全有限公司	9,681.57	
	中国电子科技集团公司光电研究院	3,603,000.00	
	中国普天信息产业集团有限公司	3,443,870.97	
	中电科航空电子有限公司	796,850.45	



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中国电子科技财务有限公司	77,739.63	3.78
	中电网络通信集团有限公司	240,987.00	
	中电科电科院科技集团有限公司	10,898.74	
	东方通信股份有限公司	48,672.57	
	合计	100,357,292.12	139,734,786.58
其他应付款			
	中电太极（集团）有限公司	35,150,490.43	77,996,591.09
	中国电子科技集团公司第十五研究所	2,690,426.16	1,562,022.96
	普华基础软件股份有限公司	1,387,720.14	1,387,720.14
	北京瑞太智联技术有限公司	537,512.66	835,839.66
	中电科新型智慧城市研究院有限公司北京分公司		311,130.57
	北京中电科信息技术有限公司	57,218.90	57,218.90
	上海太极华方信息系统有限公司	1,715.86	1,715.86
	北京太极先行电子科技有限公司	40.93	40.93
	北京联合众为科技发展有限公司	6,552.00	6,552.00
	合计	39,831,677.08	82,158,832.11
租赁负债			
	天津普天创新创业科技有限公司		1,149,145.22
	合计		1,149,145.22
预收账款			
	北京国信安信息科技有限公司	99,000.00	
	合计	99,000.00	
一年内到期的非流动负债			
	天津普天创新创业科技有限公司	927,311.21	940,258.72
	合计	927,311.21	940,258.72

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无



十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、资产负债表日存在的重要或有事项

重要未决诉讼形成的或有事项

(1) 2025 年 10 月 13 日，公司收到北京市朝阳区人民法院转交的起诉材料，原告为深圳市艾特网能技术有限公司。该原告诉请公司支付合同款人民币 1,887.42 万元，及逾期利息人民币 318.80 万元。截至目前，法院尚未通知本案开庭时间。针对该涉诉事项，公司正与深圳市艾特网能技术有限公司沟通和解事宜，双方目前处于协商阶段。

(2) 2025 年 4 月 3 日，公司收到四川省绵阳市涪城区人民法院转来的起诉状，北京博越建筑装饰工程有限责任公司（以下简称“博越公司”）起诉要求公司支付货款 1,470.00 万元及违约金 44.10 万元。本案于 2025 年 5 月 27 日首次开庭，公司以工程未完工结算为由提出抗辩；庭后博越公司提交补充证据，本案于 6 月 25 日再次开庭，博越公司当庭补交验收文档并主张项目无需鉴定，公司则提出部分工程未实施的抗辩，明确主张工程结算完成后再支付相关款项。2025 年 7 月 21 日，公司收到一审判决，该判决驳回博越公司全部诉讼请求。后博越公司提出上诉，二审于 2025 年 9 月 2 日开庭，2025 年 12 月 25 日法院裁定本案发回重审，重审案件定于 2026 年 4 月 15 日开庭审理。截至目前，博越公司相关案件需进行司法鉴定，公司正与法院确认工程鉴定范围。

十五、资产负债表日后事项

1.截止本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

2.利润分配情况

本年度无利润分配。

十六、其他重要事项

（一）前期会计差错

公司于近期自查，发现某些华章数据中心项目存在异常，导致公司编制的 2022 年度、2023 年度、2024 年度财务报表，部分会计处理及财务报表披露存在差错。为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，经本公司董事会批准，对前期会计差错进行追溯重述。

1.追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数		
			2022 年 12 月 31 日/2022 年度	2023 年 12 月 31 日/2023 年度	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
		应收账款			-7,548,829.76



会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数		
			2022 年 12 月 31 日/2022 年度	2023 年 12 月 31 日/2023 年度	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
2026 年 3 月，公司对数据中心工程建设类项目开展专项核查，发现部分工程量异常，导致应收款项回收困难。基于审慎性考虑，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对部分项目外市电工程 2022 年度、2023 年度的会计处理进行更正，相关营业收入、营业成本、应收账款的进行了追溯重述，导致对已发布的 2022 年度、2023 年度、2024 年度报告的相关财务数据及披露信息进行了会计差错更正。	董事会决议	其他应收款	95,145,631.42	415,906,797.66	415,906,797.66
		存货	-306,466,020.54	-381,912,724.75	-381,912,724.75
		合同资产	-158,178,602.52	-373,782,860.06	-354,879,821.94
		其他流动资产		5,325,618.31	5,325,618.31
		流动资产合计	-369,498,991.64	-334,463,168.84	-323,108,960.48
		递延所得税资产	55,424,848.75	54,496,648.14	51,455,975.99
		非流动资产合计	55,424,848.75	54,496,648.14	51,455,975.99
		资产总计	-314,074,142.89	-279,966,520.70	-271,652,984.49
		合同负债		52,235,683.57	44,344,586.86
		其他流动负债		6,790,638.86	5,764,796.29
		流动负债合计		59,026,322.43	50,109,383.15
		负债合计		59,026,322.43	50,109,383.15
		盈余公积	-6,206,275.01	-8,570,086.90	-6,847,039.35
		未分配利润	-307,867,867.88	-330,422,756.23	-314,915,328.29
		归属于母公司所有者权益合计	-314,074,142.89	-338,992,843.13	-321,762,367.64
		所有者权益合计	-314,074,142.89	-338,992,843.13	-321,762,367.64
		负债和所有者权益总计	-314,074,142.89	-279,966,520.70	-271,652,984.49
		一、营业总收入	-162,718,447.20	-280,818,584.07	
		其中：营业收入	-162,718,447.20	-280,818,584.07	
		二、营业总成本	-162,718,447.20	-245,314,462.03	
		其中：营业成本	-162,718,447.20	-245,314,462.03	
		信用减值损失（损失以“-”号填列）			216,657.08
		资产减值损失（损失以“-”号填列）	-369,498,991.64	6,188,004.10	20,054,490.56
		三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-369,498,991.64	-29,316,117.94	20,271,147.64
		四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-369,498,991.64	-29,316,117.94	20,271,147.64
		减：所得税费用	-55,424,848.75	-4,397,417.70	3,040,672.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-314,074,142.89	-24,918,700.24	17,230,475.49		



会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数		
			2022年12月31日/2022年度	2023年12月31日/2023年度	2024年12月31日/2024年度
		1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-314,074,142.89	-24,918,700.24	17,230,475.49
		1.归属于母公司股东的净利润	-314,074,142.89	-24,918,700.24	17,230,475.49
		七、综合收益总额	-314,074,142.89	-24,918,700.24	17,230,475.49
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-314,074,142.89	-24,918,700.24	17,230,475.49
		（一）基本每股收益	-0.5409	-0.0406	0.0276
		（二）稀释每股收益	-0.5409	-0.0406	0.0276

（二）分部信息

本公司主要提供云与数据服务、自主软件产品、行业解决方案、数字基础设施等数字化服务业务，各子公司均有所涉及，不适用披露分部信息。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,845,913,351.33	1,711,475,363.00
1—2年	441,478,102.53	939,099,600.37
2—3年	461,185,921.33	386,314,715.50
3—4年	145,324,218.37	500,847,148.18
4—5年	405,641,881.94	66,760,876.60
5年以上	189,238,334.23	152,517,135.31
小计	3,488,781,809.73	3,757,014,838.96
减：坏账准备	754,621,968.79	543,488,668.41
合计	2,734,159,840.94	3,213,526,170.55

（2）按坏账计提方法分类列示



种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	337,898,992.05	9.69	301,292,437.88	89.17	36,606,554.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,150,882,817.68	90.31	453,329,530.91	14.39	2,697,553,286.77
其中：账龄组合	3,084,610,453.97	88.42	453,329,530.91	14.70	2,631,280,923.06
关联方组合	66,272,363.71	1.90	-	-	66,272,363.71
合计	3,488,781,809.73	—	754,621,968.79	—	2,734,159,840.94

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,757,014,838.96	100.00	543,488,668.41	14.47	3,213,526,170.55
其中：账龄组合	3,730,596,630.19	99.30	543,488,668.41	14.57	3,187,107,961.78
关联方组合	26,418,208.77	0.70			26,418,208.77
合计	3,757,014,838.96	—	543,488,668.41	—	3,213,526,170.55

(3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
廊坊市云风数据科技有限公司	319,147,456.13	286,790,000.00	89.86	相关资产可收回性存在不确定性，公司基于谨慎性原则对相关资产进行评估，依据评估结果进行单项计提。
北京世博云朗科技有限公司	18,751,535.92	14,502,437.88	77.34	公司结合 IDC 工程专项核查情况，并参考行业普通债权预计清偿率，对相关资产可回收性及减值迹象进行审慎判断，并据此于本期计提减值准备。
合计	337,898,992.05	301,292,437.88	—	—

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 账龄组合



账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,762,322,610.40	49,168,800.83	2.79
1—2 年	431,665,200.76	42,821,187.92	9.92
2—3 年	460,896,053.68	88,538,131.91	19.21
3—4 年	145,300,711.24	43,052,600.74	29.63
4—5 年	95,389,163.26	40,712,094.88	42.68
5 年以上	189,036,714.63	189,036,714.63	100.00
合计	3,084,610,453.97	453,329,530.91	—

(续)

帐龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,686,107,382.80	47,042,395.99	2.79
1—2 年	938,809,732.72	93,129,925.48	9.92
2—3 年	385,781,662.21	74,108,657.31	19.21
3—4 年	500,821,460.15	148,393,398.64	29.63
4—5 年	66,751,746.89	28,489,645.57	42.68
5 年以上	152,324,645.42	152,324,645.42	100.00
合计	3,730,596,630.19	543,488,668.41	-

②其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	66,272,363.71		
合计	66,272,363.71		

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	26,418,208.77		
合计	26,418,208.77		

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		206,409,168.70			94,883,269.18	301,292,437.88
按组合计提坏账准备	543,488,668.41	4,724,131.68			-94,883,269.18	453,329,530.91
其中：账龄组合	543,488,668.41	4,724,131.68			-94,883,269.18	453,329,530.91
合计	543,488,668.41	211,133,300.38				754,621,968.79

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国水利水电第七工程局有限公司	737,443,017.48	21.14	20,574,660.19
廊坊市云风数据科技有限公司	319,147,456.13	9.15	286,790,000.00
北京长海云通科技有限公司	275,680,567.76	7.90	7,691,487.84
山西五台山文化旅游集团有限公司	62,103,234.06	1.78	12,003,424.52
北京太极信息系统技术有限公司	55,002,106.09	1.58	
合计	1,449,376,381.52	41.55	327,059,572.55

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,477,229,505.25	1,834,413,234.14
合计	1,477,229,505.25	1,834,413,234.14

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	190,723,770.21	41,320,236.18
1-2 年	20,778,848.61	345,685,953.27
2-3 年	337,562,066.41	500,014,243.84
3-4 年	490,063,865.96	61,708,908.93



账龄	期末余额	期初余额
4-5 年	60,031,043.74	119,093,061.15
5 年以上	1,286,185,041.71	1,201,558,125.99
小计	2,385,344,636.64	2,269,380,529.36
减：坏账准备	908,115,131.39	434,967,295.22
合计	1,477,229,505.25	1,834,413,234.14

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,307,184,463.80	2,170,988,798.16
履约保证金	47,988,104.70	60,690,511.78
投标保证金	16,986,678.73	16,612,064.69
押金	11,542,388.27	16,631,735.47
备用金	1,643,001.14	4,457,419.26
小计	2,385,344,636.64	2,269,380,529.36
减：坏账准备	908,115,131.39	434,967,295.22
合计	1,477,229,505.25	1,834,413,234.14

(3) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	943,924,229.12	39.57	849,679,748.77	90.02	94,244,480.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,441,420,407.52	60.43	58,435,382.62	4.05	1,382,985,024.90
其中：组合 1	559,247,973.27	23.45	58,435,382.62	10.45	500,812,590.65
组合 2	882,172,434.25	36.98		0.00	882,172,434.25
合计	2,385,344,636.64	—	908,115,131.39	—	1,477,229,505.25

(续)



种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	789,945,633.98	34.81	374,038,836.32	47.35	415,906,797.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,479,434,895.38	65.19	60,928,458.90	4.12	1,418,506,436.48
其中：组合 1	565,781,562.15	24.93	60,928,458.90	10.77	504,853,103.25
组合 2	913,653,333.23	40.26			913,653,333.23
合计	2,269,380,529.36	—	434,967,295.22	—	1,834,413,234.14

① 重要的单项评估计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华章数据中心业务组合	789,945,633.98	695,701,153.63	88.07	公司结合 IDC 工程专项核查情况、代偿安排，并参考行业普通债权预计清偿率，对相关资产可回收性及减值迹象进行审慎判断，并据此于本期计提减值准备。
部分销售软硬件设备及服务	153,978,595.14	153,978,595.14	100.00	相关资产可收回性存在不确定性，公司基于谨慎性原则计提全额计提减值准备。
合计	943,924,229.12	849,679,748.77	—	

(续)

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华章数据中心业务组合	789,945,633.98	374,038,836.32	47.35	公司结合 IDC 工程专项核查情况、代偿安排，并参考行业普通债权预计清偿率，对相关资产可回收性及减值迹象进行审慎判断，并据此于本期计提减值准备。
合计	789,945,633.98	374,038,836.32	—	

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款



账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	33,923,854.58	6.07	848,096.38	36,387,307.80	6.43	1,102,182.69
1-2 年 (含 2 年)	19,916,827.75	3.56	700,170.45	22,906,630.60	4.05	801,339.66
2-3 年 (含 3 年)	16,689,884.66	2.98	783,523.33	30,292,561.19	5.35	2,977,415.43
3-4 年 (含 4 年)	20,357,183.31	3.64	3,052,195.41	56,675,896.00	10.02	3,533,494.95
4-5 年 (含 5 年)	55,192,871.00	9.87	5,277,748.49	45,116,933.32	7.97	7,372,241.63
5 年以上	413,167,351.97	73.88	47,773,648.56	374,402,233.24	66.17	45,141,784.54
合计	559,247,973.27	—	58,435,382.62	565,781,562.15	—	60,928,458.90

按其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的其他应收款组合	882,172,434.25			913,653,333.23		
合计	882,172,434.25			913,653,333.23		

③按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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)	
期初余额	12,189,751.15	386,078,335.14	36,699,208.93	434,967,295.22
期初余额在本期				-
—转入第二阶段	-201,897.25	201,897.25	-	-
—转入第三阶段	-	-5,542,415.92	5,542,415.92	-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	436,350.58	476,548,531.20	-3,837,045.61	473,147,836.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	12,424,204.48	857,286,347.67	38,404,579.24	908,115,131.39



(4) 坏账准备的情况

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	374,038,836.32	475,640,912.45				849,679,748.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	60,928,458.90	-2,493,076.28				58,435,382.62
合计	434,967,295.22	473,147,836.17				908,115,131.39

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
北京太极云计算科技开发有限公司	往来款	872,102,756.80	4 至 10 年	36.56	0.00
北京融极技术有限公司	往来款	471,129,323.50	0 至 10 年	19.75	11,778,233.09
客户 1	往来款	789,945,633.98	2-4 年	33.12	695,701,153.63
客户 2	往来款	153,978,595.14	1 年以内	6.46	153,978,595.14
中智项目外包服务有限公司	往来款	5,000,000.00	3-7 年	0.21	4,675,000.00
合计	—	2,292,156,309.42	—	96.09	866,132,981.86

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,360,752,261.47		1,360,752,261.47	1,324,953,053.62		1,324,953,053.62
对合营企业投资	3,196,212.96		3,196,212.96	22,263,274.08		22,263,274.08
对联营企业投资	266,101,616.75		266,101,616.75	262,697,327.08		262,697,327.08
合计	1,630,050,091.18		1,630,050,091.18	1,609,913,654.78		1,609,913,654.78

(2) 对子公司投资



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京太极信息系统技术有限公司	60,459,200.00	-	-	60,459,200.00		
北京太极网络科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
太极计算机(陕西)有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00		
北京太极云计算科技开发有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
北京慧点科技有限公司	538,921,806.16	-	-	538,921,806.16		
中电科金仓(北京)科技股份有限公司	469,281,843.59	5,649,207.85	-	474,931,051.44		
中电科太极西安产业园有限公司	117,000,000.00	30,150,000.00	-	147,150,000.00		
太极智慧城市运营服务(厦门)有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00		
北京太极创融科技发展有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00		
重庆太极信息系统技术有限公司	34,622,191.21	-	-	34,622,191.21		
江苏太极信息系统技术有限公司	7,185,362.38	-	-	7,185,362.38		
江西太极信息系统技术有限公司	22,088,152.15	-	-	22,088,152.15		
北京太极法智易科技有限公司	19,394,498.13	-	-	19,394,498.13		
合计	1,324,953,053.62	35,799,207.85	-	1,360,752,261.47		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
北京融极技术有限公司	22,263,274.08			-19,067,061.12		
小计	22,263,274.08			-19,067,061.12		
二、联营企业						
北京瑞太智联技术有限公司	1,831,476.92			1,548,796.96		
数字海南有限公司	18,628,192.44			-529,783.91		



被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
山西云时代太极数据技术有限公司	4,295,371.08			10,050.42		
北京城市大数据研究院有限公司	9,001,242.30			265,741.05		
中电科（北京）项目管理有限公司	725,824.55			103,476.44		
新疆数字高新科技有限公司	627,275.95			-239,025.62	-474.49	
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司	56,669,789.77			1,001,723.53		5,216.56
中电科数智科技有限公司	32,853,097.45			17,855.02		
太极数智空间科技（深圳）有限公司	98,080.83			-27,691.59		
普华基础软件股份有限公司	137,966,975.79			1,437,360.96		
陕西智禹信息科技有限公司				98,802.69		
小 计	262,697,327.08			3,687,305.95	-474.49	5,216.56
合 计	284,960,601.16			-15,379,755.17	-474.49	5,216.56

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
北京融极技术有限公司				3,196,212.96	
小 计				3,196,212.96	
二、联营企业					
北京瑞太智联技术有限公司	40,000.00			3,340,273.88	
数字海南有限公司				18,098,408.53	
山西云时代太极数据技术有限公司				4,305,421.50	
北京城市大数据研究院有限公司				9,266,983.35	
中电科（北京）项目管理有限公司				829,300.99	



被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆数字高新科技有限公司				387,775.84	
深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司				57,676,729.86	
中电科数智科技有限公司	247,758.35			32,623,194.12	
太极数智空间科技(深圳)有限公司				70,389.24	
普华基础软件股份有限公司				139,404,336.75	
陕西智禹信息科技有限公司				98,802.69	
小 计	287,758.35			266,101,616.75	
合 计	287,758.35			269,297,829.71	

4、营业收入、营业成本

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
云与数据服务	714,070,850.74	403,942,157.87	958,822,489.12	538,310,902.85
自主软件产品	530,402,288.01	388,129,359.70	963,708,290.64	804,434,970.21
行业解决方案	1,608,375,947.01	1,492,344,048.32	2,276,341,955.03	1,992,980,094.53
数字基础设施	1,677,910,488.86	1,534,966,329.42	1,113,808,399.74	975,094,289.89
其他	92,391,284.78	56,556,257.67	88,566,074.66	54,820,736.99
合计	4,623,150,859.40	3,875,938,152.98	5,401,247,209.19	4,365,640,994.47

5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,379,755.17	-6,343,032.17
合 计	-15,379,755.17	-6,343,032.17

十八、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-7,660.57	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,527,831.62	



项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,627,358.49	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,664,204.66	
小计	23,483,324.88	
减：所得税影响额	3,295,746.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,819,016.13	
合计	18,368,562.52	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.89	-1.2242	-1.2242
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-17.29	-1.2536	-1.2536



(此页无正文，为太极计算机股份有限公司2025年度财务报表附注之签字盖章页)



法定代表 



主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

出资额 9411万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

经营范围

一般项目：资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；区块链技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。
(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)
许可项目：注册会计师业务；代理记账。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



2026年01月19日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 李尊农
 主任会计师：
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日



证书序号： 0014686

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



北京市财政局
二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制





