

公告编号：2026-031



拓尔思信息技术股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月 29 日

2026 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李渝勤、主管会计工作负责人林义及会计机构负责人(会计主管人员)林义声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中相关技术指标均按公司内部口径测算，不构成业绩承诺；报告内引用的行业数据及第三方预测不代表公司盈利预测；报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	35
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 债券相关情况	47
第八节 财务报告.....	48

备查文件目录

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

（二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	指	中华人民共和国财政部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
税务总局	指	国家税务总局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国信通院	指	中国信息通信研究院
公司、拓尔思	指	拓尔思信息技术股份有限公司（曾用名：北京拓尔思信息技术股份有限公司）
TRS	指	公司的注册商标、英文简称和软件产品的统一品牌
控股股东	指	信科互动科技发展有限公司（曾用名：北京信科互动科技发展有限公司）
实际控制人	指	李渝勤女士
认知智能	指	人工智能的高级形态，机器通过理解、推理等类人能力构建经济决策系统。
融媒体	指	充分利用媒介载体，把广播、电视、报纸等既有共同点，又存在互补性的不同媒体，在人力、内容、宣传等方面进行全面整合，实现“资源通融、内容兼融、宣传互融、利益共融”的新型媒体。
本体	指	“对可能存在于智能体或智能体群体中的概念和关系的一种描述”，即用计算机可理解的方式，告诉机器“有什么、它们之间是什么关系”。
Skill	指	指智能体可调用的最小功能单元，即原子能力。每个 Skill 封装了特定的业务逻辑或操作指令，供智能体在任务执行中按需调度。
Token	指	词元，大语言模型及多模态模型处理、理解与生成信息的最小可计算单元
大模型	指	具有庞大的参数规模和复杂程度的机器学习模型。在深度学习领域，大模型通常是指具有数十亿甚至上万亿个参数的神经网络模型。
人工智能/AI	指	Artificial Intelligence，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的计算机技术。
智能体	指	一种能够自主感知环境、动态决策并执行行动的智能实体，通过结合大语言模型与外部工具/知识库，实现复杂任务的自动化处理。
知识图谱	指	通过将应用数学、图形学、信息可视化技术、信息科学等学科的理论与方法与计量学引文分析、共现分析等方法结合，并利用可视化的图谱形象地展示学科的核心结构、发展历史、前沿领域以及整体知识架构达到多学科融合目的的现代理论。
情指行	指	情报、指挥、行动三大警务职能的高度融合和协同运作，旨在提升警务效率和应对能力。
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成。CMMI 共有 5 个级别，代表软件团队能力成熟度的 5 个等级，数字越大，成熟度越高，高成熟度等级表示有比较强的软件综合开发能力。
AIGC	指	利用人工智能技术来生成内容（AI Generated Content）的英文缩写
SAAS	指	软件即服务，Software as a Service 的英文缩写，是一种软件分发模型，用户可以通过互联网访问并使用由第三方提供商托管的应用程序。在这种模型下，软件和相关数据存储在云端，而不是本地计算机或服务器上。
数字经济	指	以数据资源作为关键生产要素、以现代信息网络作为重要载体、以信息通信技术的有效使用作为效率提升和经济结构优化的重要推动力的一系列经济活动
信创	指	即信息技术应用创新产业，它是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分
云计算	指	分布式计算的一种，指的是通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后，通过多台服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并

		返回给用户。
云服务	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交互模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。
天行网安	指	拓尔思天行网安信息技术有限责任公司（曾用名：北京天行网安信息技术有限责任公司），公司全资子公司
金信网银	指	北京金信网银金融信息服务有限公司，公司持股 80%的控股子公司
成都子公司	指	成都拓尔思信息技术有限公司，公司全资子公司
本报告期、报告期	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	拓尔思	股票代码	300229
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	拓尔思信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	拓尔思		
公司的外文名称	TRS Information Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	TRS		
公司的法定代表人	李渝勤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李党生	毛文仪
联系地址	北京市海淀区建枫路（南延）6 号院金隅西三旗科技园 3 号楼 7 层	北京市海淀区建枫路（南延）6 号院金隅西三旗科技园 3 号楼 7 层
电话	010-64848899	010-64848899-6618
传真	010-64879084	010-64879084
电子信箱	ir@trs.com.cn	ir@trs.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	126,374,704.80	244,801,015.68	-48.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-168,750,458.11	-73,631,172.88	-129.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-176,980,150.63	-89,446,294.03	-97.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-86,757,001.10	37,785,414.07	-329.60%
基本每股收益（元/股）	-0.1932	-0.0843	-129.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.1932	-0.0843	-129.18%
加权平均净资产收益率	-4.49%	-1.80%	-2.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,975,343,593.43	4,207,791,883.05	-5.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,675,274,762.60	3,846,553,812.81	-4.45%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,397.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,990,236.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,449,878.11	
委托他人投资或管理资产的损益	1,916,436.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-248,856.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
代扣税款手续费	193,669.82	
减：所得税影响额	39,731.10	
少数股东权益影响额（税后）	28,543.26	
合计	8,229,692.52	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

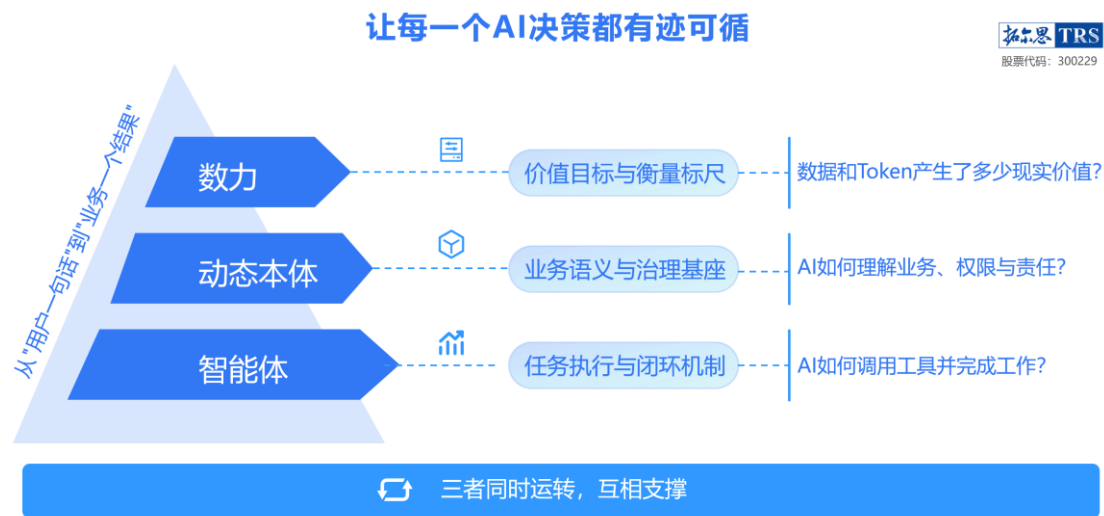
☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司紧扣“数据+AI”两大主线，以决策智能为战略方向，加速动态本体与行业智能体的场景化部署。公司率先提出“数力”价值体系，构建“数力（价值层）—动态本体（语义层）—智能体（运行层）”三层架构，以“让每一个 AI 决策，都有迹可循”为技术内核，深化“数据+AI”在数字政府、融媒体、金融科技、数字企业、公共安全等优势领域的融合创新。



图：拓尔思数力价值体系框架

公司已积累超 1 万亿条多模态数据资源，形成以互联网公开数据为底座的多层次数据体系——涵盖媒体资讯、政务公开、政策文件、行业法规、社交网络等全域公开信源，并融合可公开获取的物理世界感知数据与组织业务知识数据（专项事件库、机构人物库、信用评级、专项数据库等）。在此基础上，公司具备将用户私有数据与自有数据体系安全整合的能力，为行业智能体的场景化落地提供完整、可定制的数据支撑。公司据此入选国家级高质量数据集，数据服务已在多家数据交易所挂牌。拓天行业大模型以动态本体为语义操作系统、以 Skill 为可复用能力单元、以智能体为场景执行载体，使 AI 从“对话交互”走向“自主执行”。报告期内，基于动态本体的智能体已在资金链分析、政策智能影响分析等核心场景落地。

公司通过“数据—模型—场景”协同闭环，持续巩固技术壁垒，全面推进商业模式向“智能体集群+场景赋能”转型。报告期内，公司无新增重要非主营业务。

（一）人工智能产品

决策智能作为人工智能从“感知理解”走向“自主决策”的关键跨越，已成为全球科技竞争的核心前沿。2026 年 1 月，Gartner 首次发布《决策智能平台魔力象限》，正式将决策智能定义为可评估的软件市场，预测到 2027 年 50% 的业务决策将通过 AI 智能体实现增强或自动化。全球决策智能市场估值约 148 亿至 177.9 亿美元，年复合增长率超 14%。以 Palantir 为代表的企业正深度融合政务、安全、金融等领域——2026 年 Q2 营收 19.4 亿美元，同比增长 93%（第三方公开数据），其核心产品 AIP 将大语言模型与 Ontology（本体层）深度集成，以 Ontology 构建现实世界对象与关系的语义模型，实现从数据挖掘到智能决策的全链路赋能。国内决策智能产业迎来黄金发展期，在政策支持与技术创新双轮驱动下，AI 大模型及智能体作为核心载体，市场规模高速增长，成为数字经济发展的引擎。

作为国内决策智能领域的先行者，公司构建了覆盖“数力（价值层）—动态本体（语义层）—智能体（运行层）”三层

的全栈认知智能产品体系，涵盖从数据采集、汇聚、存储检索到数据治理、动态本体、AI 大模型、智能体平台的全链路能力，为金融、能源、企业、媒体、政务、网信、公安、特种等行业提供端到端的决策智能赋能。

“数力”是公司将数据转化为现实生产力的系统性能力——不是简单的数据规模堆砌，而是数据经过治理、语义化、能力封装后，可被智能体调用并产生业务结果的综合效能。公司正将三十年积累的 1 万亿条多模态数据资源与全栈 AI 软件能力重组为一条“数力生产线”——数据是原材料，动态本体是语义加工线，Skill 是标准件库，智能体是装配线，最终交付给客户的是可被调用、可产生结果的生产力本身，为客户提供从数据到决策的全链路赋能。

数力：把数据、语义、模型、工具和动作变成生产系统

拓尔思 TRS
股票代码：300229



数力不是数据中台——中台解决“数据怎么管”，数力回答“数据怎样才变成生产力”。

图：拓尔思数力体系六层架构

拓尔思数力体系六层架构图表明，从底层数据底座到顶层智能体体验与执行，构成从数据原材料到智能生产力的完整转化链路。右侧“治理与运营层”贯穿全栈，保障系统安全合规与可持续运营。

报告期内，公司“拓天行业智能体平台”和“动态本体一体化平台”在 2026 世界人工智能大会（WAIC）亮相，凭借“业务适配、场景落地、安全可溯、价值跃迁”的核心优势获得广泛关注；“拓天链智能体平台”入选《2026 爱分析·Data+AI 厂商全景报告》，入选金融 Data Agent、智能体开发平台、LLMOps、知识工程、本体平台、AI 数据库等多个细分市场代表厂商名录。

1、拓天行业大模型

拓天行业大模型完成重要升级，在智能体、数据智能查询、多语种应用及国产化适配四个维度取得实质性进展。

- **智能体能力全面增强。**智能体开发平台在多轮对话、工具调用及复杂任务并行处理等核心能力上实现系统性提升，为政务、公安、金融等高复杂度场景的规模化落地提供支撑。
- **数据智能查询能力持续领先。**围绕 Text2SQL 这一数据分析领域最成熟的应用方向，公司在 5 类核心问数场景中实现综合性能领先，有效提升了自然语言到结构化查询的准确率与稳定性。
- **多语种能力实现关键突破。**中藏互译能力已在 7 个专业评测集上完成验证，藏语语音识别（ASR）实现了从无到可用的跨越，进一步巩固了公司在多语种智能信息处理领域的技术壁垒。
- **国产化适配稳步推进。**拓天大模型已完成华为昇腾 910B、910B3、910B4 等多款国产算力芯片适配与发布，实现从训练到推理的全链路国产化支撑，为政务、金融等高合规场景的自主可控部署提供保障。

2、动态本体平台

动态本体一体化平台是连接治理数据与业务应用的语义运行平台，通过“建模图谱—实例图谱—运行图谱”组织业务世界，并以规则、动作、探索和服务能力推动数据向可理解、可追溯、可复用的业务能力转化。

报告期内，动态本体一体化平台完成从“平台构建”向“项目验证与持续运行”的阶段跨越，在建模效率、分析深度、运行规模及演进方向四个维度实现实质性推进。

- **建模效率显著提升。**平台围绕政务、公安、金融等核心行业，已构建 10 余个业务本体，通过标准化本体建模流程与自动化映射能力，将单个业务本体的构建周期从传统数天缩短至数小时，大幅降低了行业知识语义化的时间成本。
- **分析能力持续深化。**平台支持多起点、多条件、多路径的图谱分析，在复杂业务关系的深度遍历与推理追溯方面实现突破，所有分析路径与推导过程均可完整溯源，为高合规场景提供可审计、可验证的决策依据。
- **运行规模稳步扩大。**平台已承载 100 余项数据接入任务及 50 余项规则动作的稳定运行，在高并发、多租户的持续运行环境下保持系统稳定性，动态本体已从阶段性项目交付演进为持续运行的企业级基础设施。
- **演进方向更加清晰。**平台正加速向智能化（本体构建与映射自动化）、可视化（业务语义与图谱关系直观呈现）、透明化（全链路可解释、可审计）等方向演进，持续巩固公司在决策智能底层架构领域的技术壁垒。

3、智能体平台

报告期内，公司智能体平台完成从“能回答”向“能交付、能复用、能运维”的能力跃迁，在响应体验、可信度、安全防护与复用能力四个维度实现系统性提升。

- **响应体验持续优化。**智能体平台已在 100 余个核心应用中落地，问答响应速度较上一版本提升约 11%，在多轮对话与复杂任务并行处理场景中显著改善终端用户的使用体验。
- **可信度与准确率稳步提升。**上下文管理与长期记忆功能持续优化迭代，将进一步增强智能体在长周期任务中的用户偏好记忆与连贯推理能力。在 Text2SQL 问数场景中，智能体问数准确率保持在 99%以上（根据公司内部测算），知识检索准确率较上一版本提升约 9%，有效降低了自然语言转结构化查询中的语义偏差，使业务决策所依赖的数据输出更加精确可靠。
- **安全防护能力全面加固。**平台在技能权限隔离、Docker/Sandbox 容器隔离、用户文件夹权限隔离及系统命令授权管控四个维度实现安全加固，有效防范越权操作与恶意代码执行风险，在内容安全与防护层面实现攻击拦截率接近 100%（据公司内部测算），在政务、公安、金融等高合规性场景中，有效保障了智能体系统的安全稳定运行。
- **数据管理能力持续优化。**平台建立了生成数据的定时清理机制，自动识别和清理临时文件与过期数据，释放存储空间、降低长期运行成本。
- **可复用资产持续积累。**围绕标准化交付与能力复用，智能体底座已沉淀 100 余项内部专属标准化 Skill、5 条自动化工作流及 6 类报告模板，有效缩短了同类场景的交付周期，提升了多项目并行交付效率，初步形成“一次开发、多次复用”的智能体交付模式。

4、Skill 能力体系

Skill 是封装了特定业务任务最佳执行路径的标准化能力单元，位于动态本体与智能体之间——动态本体回答“业务是什么”，Skill 回答“这件事怎么做”，智能体回答“谁来调用执行”。三者构成从知识到能力的完整闭环。

公司 Skill 能力底座已成型，累计沉淀超 200 项标准化 Skill，95%已完成上线部署，覆盖政务、公安、金融、网信等核心行业，呈现“内部提效+外部变现”双轮结构：约半数 Skill 部署于公司自有业务场景，通过研发运维、数据治理等高频使用持续打磨成熟度；其余半数已完成商业化封装并在客户侧实现部署调用。两类 Skill 共享统一技术底座，通过“先内后外、以内养外”的演进路径，有效降低对外交付的技术风险与边际成本，支撑公司人工智能软件从“项目定制”向“数据服务+业务智能体服务”的模式演进。以网察线上业务为例，相关 Skill 矩阵累计调用超 5.95 万次，其中数据搜索约 3.6 万次、网察巡查约 1.5 万次、项目巡检约 0.64 万次，规模化应用价值与客户黏性已得到初步验证。（数据来源于公司内部统计）

公司正持续扩充 Skill 库，重点方向包括：跨场景复合 Skill（组合多个原子能力完成复杂任务）、行业专属 Skill（政务、公安、金融等垂直场景深化）、客户自建 Skill（通过可视化编排工具支持客户自定义）。逐步构建“公司预置 Skill+客户自定义 Skill”的双层能力池，推动 Skill 从内部资产向可对外赋能的开放能力演进。

5、其他人工智能专业平台

- **认知域平台：**在分析评估体系、对抗仿真与制品生成、项目与课题交付三个维度同步推进，贴文测绘、用户画像、社群发现、态势跟踪与复盘等核心能力完成建设，支持从数据测绘到态势复盘的全链路分析评估；复杂决策流程模拟（感知—研判—决策—行动的闭环流程）、社交模拟器、仿真推演及多模态制品生成等能力实现突破，为复杂场景下的模拟推演与态势研判提供技术支撑。

- **正鉴与智能校对平台：**在 AI 内容安全体检报告与校对引擎升级两个方向取得进展，AI 内容安全体检报告集审鉴、报告生成、知识库问答于一体，支持文本、PDF 等多格式内容安全审校，为正鉴产品的标准化交付提供支撑；校对引擎新增 GRA 语法审查引擎，完成 PDF 校对全流程（分片上传、合并、异步校对、标记导出）建设。

- **仿真平台与 AI-HUB：**在特种场景仿真与应急推演、多环境适配与项目交付两个方向持续推进，完成 AFSIM 仿真工具调研适配与国产化测试，仿真推演工作台已在多个客户侧完成部署。

公司上述主要平台已完成与华为昇腾、寒武纪、摩尔线程、沐曦、天数智芯、燧原科技等主流国产 AI 芯片的适配，并与海光、飞腾等国产 CPU 平台实现深度兼容，全面构建自主可控的国产化算力底座。

6、智能应用平台

在上述核心技术能力基础上，公司面向垂直行业场景打造了五大数据与智能应用平台——数家资讯平台、网察大数据平台、数星产业大脑、天目开源情报平台及 Global Insight 国际资讯平台。各平台均已嵌入行业智能体矩阵，具体能力详见本报告“（二）大数据、6、数据资产平台”章节。

（二）大数据

报告期内，公司持续对全栈数据服务能力与产品进行了升级与优化，重点以 Token 为核心完成了数据价值的重构，并率先提出“数力”概念体系，将数据价值的衡量标准升级为综合性的生产力指标。报告期内，公司数据服务类 API 日均调用超 20 万次，Token 化计费模式已完成产品化封装，具备向客户规模化交付的能力，标志着公司数据价值衡量标准正从“条数”向“Token”升级，为数据资产的标准化定价与规模化变现奠定了基础。

[注] 数力的概念公式为：数力 = 数据独特性 × 数据质量 × 语义完备度 × 可调用性 × 场景转化率 × 信任系数。这涉及数据规模与覆盖度、数据质量（准确率/完整性/时效性）、数据产品化率（已封装为可售产品的数据占比）、数据服务调用量（API 日均调用次数）、Skill 的调用率等核心指标。报告期内，上述指标均实现稳步提升。

1、数据来源

公司原始数据以互联网公开数据为主体，通过自研海蜘蛛智能化采集平台实现全域覆盖，涵盖媒体资讯、政务公开、政策文件、行业法规、社交网络等全域公开信源，数据类型覆盖文本、图片、音视频及特种数据，日增数据超 8 亿条。在此基础上，公司依托长期行业深耕，构建了物理世界感知数据与组织业务知识数据（专项事件库、机构人物库、信用评级、专项数据库等）的定向采集通道，形成了“互联网公开数据为底座、行业专有数据为护城河”的多元化数据采集体系。公司数据采集严格遵守《网络安全法》和《数据安全法》《个人信息保护法》等相关法律法规，仅采集已合法公开的互联网信息。

2、数据采集

公司数据采集平台围绕兼容性、效率与智能化完成升级。平台已完成国内外主流平台的采集适配更新，服务器操作系统从 CentOS 6.5 迁移至 Ubuntu 24.04 LTS，系统安全性与可扩展性显著增强。AI 可视化采集流程上线，支持多线程并发采集，吞吐量明显提升；实体关联缓存机制投入使用，有效降低存储与带宽成本。

3、数据治理

公司数据中台从“支撑型平台”向“智能化数据运营平台”升级。平台已沉淀 190 余项标准算子，支持流批一体编排与全链路数据溯源，治理效率大幅提升；具备超 13,000 张数据表批量接入、千亿级数据处理与百节点扩展能力，稳定支撑金融、政务、公安等高并发场景。

4、数据质量

公司围绕准确率、覆盖度与完整性持续优化。自主研发的降噪算法有效剔除广告、版权等冗余信息，保留纯净正文；多语种实体识别与情感分析能力全面升级，已覆盖全球 200+国家/地区。

5、数据资源

公司已积累超 1 万亿条数据资源，日增 8 亿条，已形成涵盖全球内容与知识数据、社会行为与态势数据、产业经济与商业数据、全球实体与关系数据、空间与物理世界数据、认知加工与标注数据六大类别的全域数据资产体系，覆盖 200+国家与地区、130+语种。

截至报告期末，公司依托多年积累的中文语义语料，经标准化清洗与 Token 化处理，已构建高质量通用语料池（存量口径）规模超 200 万亿 Token，其中行业高价值语料超 10 万亿 Token。该语料池为公司数据资产与模型训练的基础资源，其价值通过两条路径释放：一是内部模型训练降本增效，二为行业语料授权。另外公司还积累了 3 亿对多模态对齐数据集及逾 1,000 万条 RLHF 偏好标注数据，直接服务于大模型预训练与对齐优化；同时以逾百亿条规模的知识图谱矩阵，为 AI 推理与行业应用提供结构化知识底座。



图：拓尔思数据规模全景

在此基础上，公司进一步构建了实体知识体系、事件知识体系、关系知识体系、专题知识体系及多维标签体系等专业知识资产，并形成基础数据产品、专业知识产品、分析研判产品、智能应用产品四层数据产品矩阵，满足从原始数据到决策智能的多样化场景需求。

6、数据资产平台

公司通过采集互联网公开数据，进行清洗、排重、分类、打标、数据融合后，形成高质量数据资源，分发到六大数据资产平台：数家资讯平台、网察大数据平台、数星产业大脑、天目开源情报平台、Global Insight 国际资讯平台、金信网银非法金融活动监测平台，为千行百业用户提供数据赋能。报告期内，六大数据资产平台均基于拓天行业智能底座进行了功

能迭代，重点推出智能体应用矩阵，具体内容如下：

• 数星产业大脑

公司聚焦金融科技领域，构建覆盖消保全链路 with 商业大数据决策的智能体产品矩阵。消保智能体集群实现事前审查、事中投诉、事后预警全链路闭环；已在多家国有大行及股份制银行深度应用。商业大数据决策智能体依托舆情风控数据与风险营销知识，面向金融机构及企业客户提供风控、营销、供应商管理等场景服务；同步探索 C 端专业用户应用与渠道引流模式。

• 数家资讯平台

持续推进数家资讯平台向“AI Ready”方向改造。平台已完成 Markdown 格式的全链路支持，资讯数据可被大模型与智能体高效读取处理；同时面向数据分析场景开放了事件溯源、脉络分析、传播分析、语义检索、趋势研判、报告生成等十余个专业智能体，支持上层应用灵活调用。

• 网察大数据平台

持续推进网察产品智能体研发，完成多轮迭代。巡检能力实现从“单点自动化”向“体系化”升级，构建了可复制、可扩展的 AI 巡检体系；Agent 早报“数字员工”投入应用，通过智能工作流实现 15 分钟内完成完整早报撰写，获得用户认可；舆情报告实现全流程自动化生成，制作时长从人工 6-15 小时压缩至 20 分钟-1.5 小时，效率提升 80% 以上，已在重点项目中完成从“一次性生成”到“标准化交付”的能力跃迁。

• 天目开源情报平台

完成天目开源情报平台核心升级，建成天目 OS 智能中枢，并推出“天目情报官”智能助手，涵盖 8 大模块、41 项技能，覆盖简报、舆情、人物分析等核心情报场景，支持 AI 意图识别与全流程自动化。目前平台已在多个公共安全客户侧深度部署，情报报告交付效率提升 70%，单篇简报产出时间由 2 小时压缩至 15 分钟。

• Global Insight 国际资讯平台

完成重要版本迭代，围绕 AI 赋能与用户体验两大主线实现全面升级。AI 能力深度嵌入信息检索、事件分析与报告生成等核心环节，有效降低人工编辑成本；新增论坛数据及多模态检索支持，数据覆盖与分析能力进一步扩展，满足用户更深层的数据探索需求。同时，产品在协作效率、交互体验、报告生成及系统可审计性等方面同步优化，用户体验显著改善，产品竞争力持续增强。

• 金信网银非法金融活动监测平台

子公司金信网银非法金融活动监测平台已完成从风险监测向处置全链条的升级，覆盖线索发现、风险监测、智能预警、协同核查、联动处置闭环。报告期内，平台推出了领域预警模型、现场核查助手、企业风险分析报告生成、风险态势感知助手等智能体应用，覆盖非法集资、虚拟货币、非法证券期货等重点风险业态，预警与处置效率显著提升。

7、数据安全

报告期内，公司持续推进 AI 数据安全治理体系建设，围绕大模型训练数据合规审查、智能体运行数据安全隔离、用户隐私数据保护三个层面建立了完整的安全管理框架，确保从数据采集、存储、加工到模型训练、智能体运行的全链路数据安全可控。

子公司天行网安围绕 AI 赋能研发与数字化运营两个方向持续推进数据安全产品的能力升级。公司将 AI 技术融入产品设计、代码编写与安全检测全流程，完成 DTS2.7 互联网集群、DTS2.7 非互联网集群（光闸）等产品开发，95% 的代码由 AI 辅助生成。进一步完善数字化运营系统，补充开发了售后运维模块，实现了设备报修、运维服务工时记录及运维报告出具等功能的线上化管理，提升了售后服务的规范化与可追溯性。

（三）行业应用

公司面向金融、公共安全（网信、公安、特种等）、能源、企业、政务、媒体等垂直领域，构建起覆盖核心业务场景的智能体集群。这些智能体深度适配各行业复杂业务痛点，通过自主感知、规划与执行，实现从技术能力到商业价值的快速

转化：在金融领域，智能体助力风控审计、消保审查等场景实现全流程智能化；在公安领域，支撑情指行一体化与合成行动等核心业务。通过标准化开发框架与可复用的行业知识资产，公司实现了智能体应用的快速部署与规模化复制，持续巩固并扩大在关键赛道的技术代差与市场领先地位；在政务领域，推动“对话即服务”的新型政务服务和数字机关办公模式落地。

1、公共安全

报告期内，国家安全体系现代化建设深入推进，公安、网信、特种机构对情报智能化、侦查精准化、管控主动化的需求持续增强，以大模型驱动的智能体应用已成为提升跨部门协同与决策效率的关键抓手。公司依托拓天行业智能底座及警务大模型、国防大模型、开源情报大模型等，构建覆盖多安全领域的智能体产品矩阵。

公安领域，公司围绕风险感知、侦查研判与证据链条三大核心环节，打造了风险感知、案件智能研判、金析为证、自动编报等智能体集群，覆盖从风险发现、线索研判到证据固定的全链条业务场景，有效支撑公安客户从“事后追溯”向“事前预警、事中干预”的主动防控体系升级。目前相关能力已在多个用户处落地验证，显著提升了线索发现与研判效率。

网信领域，公司围绕网络空间治理需求，推出了“灵境”多智能体协同平台。平台以“灵境管家”为统一入口，通过多智能体协同调度，将用户自然语言需求自动分发至监测预警、分析研判、报告产出等专业智能体，实现从数据采集、风险识别到研判结论、报告生成的全链路闭环，替代了传统软件“菜单式”操作模式。目前平台已在多个网信客户侧完成部署验证，有效提升了客户在日常监测与专项任务中的响应效率与作业精度。

特种领域，公司聚焦开源数据采集与分析应用、智能化处理及分析系统、智能体开发验证环境建设等方向，打造了专项内容监测预警、多维聚合分析、开源情报知识问答、情报写作辅助、数据融合分析等专业智能体应用，形成了覆盖“数据采集-智能分析-场景交付”全链路的闭环能力。目前相关能力已在多个特种行业客户侧完成部署验证，有效支撑了特殊业务场景下的信息处理与分析需求。

报告期内，公共安全业务实现营业收入4,510万元。受部分公安及监管机构、特种单位项目验收节奏放缓影响，整体营收同比有所下降，但公司主动调整业务结构，收缩低附加值的传统系统集成类项目交付，聚焦高价值的智能体应用与数据服务，成本降幅与营收降幅基本匹配。随着智能体类收入占比的持续提升，公司公共安全业务正加速从传统项目制向“智能体集群+场景赋能”模式转型，业务质量与客户粘性稳步改善。

2、金融科技

2026年，金融行业监管范式持续趋严，从事后处置向事前防控、全流程穿透监管的转型加速推进，金融机构对AI驱动的智能化风控与合规管理需求显著增长。公司依托金融大模型、专业数据与专属智能体的综合能力，围绕消费者权益保护管理与智慧风控服务两大场景，持续深化智能体应用开发与项目落地。

在消费者权益保护管理方向，报告期内，公司已在多家商业银行成功投产，融合客户私域数据及最新监管要求，构建12大维度消保技能库，并完成在重点客户从数据融合-模型适配-评测迭代-灵活部署的整体闭环应用。技能调用次数超千万。智能消保应用已推广至银行、保险、信托、消费金融公司等多类金融机构，如中国银行、兴业银行、上海农商行、百年人寿、中国人寿、厦门国际银行、渤海银行、渤海理财等。

在智能风控方向，公司基于舆情数据与AI服务能力，持续为多家金融机构提供风险预警与研判支撑。报告期内，公司主要聚焦境外风控智能体与数据审核处理智能体的提升，依托全新智能体能力在风险信号全面性与客户风控分层分级适配性提升整体能力，并大幅降低成本。目前，公司智能风控业务用户已覆盖5大国有银行、3大政策性银行、92%的股份制商业银行，以及中国证监会、国家金融监督管理总局、上交所、深交所等核心监管与交易机构。

报告期内，金融、制造、能源等企业客户实现营业收入3,055万元。受金融机构IT预算整体趋紧及部分传统定制化开发项目节奏放缓影响，整体营收同比有所下降。公司主动收缩低毛利率的传统定制化开发业务，聚焦消保智能体与风控数据服务等高价值业务方向，成本降幅明显大于营收降幅，业务毛利率实现显著提升。其中，消保智能体业务持续放量，已成为金融科技板块的核心增长引擎；风控数据服务客户续约率保持高位，贡献了稳定的高毛利现金流。收入结构的持续优

化标志着金融科技业务已从传统项目制开发迈入“AI+数据”服务模式的良性轨道。

3、数字政府

报告期内，国家互联网信息办公室、国家发改委、工业和信息化部联合印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》，该意见是为落实国务院《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》制定出台，目的是推动智能体规范应用与创新发展。北京、深圳、广州等多地相继出台政务智能体建设计划，市场空间加速释放。

公司依托拓天行业智能底座，全面推动数字政府解决方案向“智能体应用”迭代升级。在政务公开与政务服务领域，打造政务问答智能体，深度融合多轮对话交互与业务编排技术，构建“对话即服务、平台即助理”的新型服务模式，实现咨询引导、政策解读、诉求响应等对外服务场景的智能化贯通。在政府办公领域，推出公文仿写、材料整编、智能问数、政策比对、合同比对、材料总结等场景化应用，覆盖公文起草核校、会议纪要生成、督查督办跟踪等内部办公全流程，辅助公务人员实现政策研读与文稿撰写的高效产出。目前，拓天政务智能体矩阵已在政务热线、政府门户问答、专业领域知识问答、数字办公、政策分析等核心场景深度落地，实现从“事后处置”向“事前预防、事中干预”的治理模式前移，切实推动政务服务提质增效与政府治理现代化。

公司政府用户已覆盖 80%的中央和国务院机构、64%的省级政府、52%的地市政府及 400 余家地方金融监管单位。

报告期内，数字政府业务实现营业收入 4,006 万元。受政府行业 IT 预算整体收紧及重大项目验收节奏延迟影响，营收同比有所下降，成本控制力度弱于营收降幅，毛利率同步承压。尽管短期业绩面临压力，公司在政务智能体领域的前瞻布局取得积极进展--拓天政务智能体矩阵已在政务热线、政府门户问答、数字办公、政策分析等核心场景深度落地，政策驱动下的政务智能体市场空间正加速释放。随着政务智能体从试点验证向规模化部署推进，公司数字政府业务的企稳回升具备较为明确的需求支撑。

4、融媒体

报告期内，“十五五”规划深化主流媒体系统性变革，国家广电总局将 2026 年作为广电媒体系统性变革纵深推进年，AI 已从辅助工具演进为新的生产力。受行业预算收缩及转型节奏调整影响，中央及省级媒体信息化项目规模有所下降，地市级与行业媒体投入保持平稳。面对行业调整，公司主动推动业务重心从传统项目制交付向数据服务与智能体应用转型。

公司依托拓天行业智能底座，持续打磨面向新闻生产全流程的智能编辑助手，集“专业媒资库、全场景覆盖、全流程接入、多模态支持”于一体，深度集成于编辑器核心工作流，为编辑记者提供标题拟定、智能摘要、多语言翻译、以文生图、以图搜视频等生成式服务，有效提升内容生产效率。与此同时，公司持续推进数家资讯平台向“AI Ready”方向改造，面向数据分析场景开放了事件溯源、脉络分析、传播分析、语义检索、趋势研判、报告生成等十余个专业智能体，支持上层应用灵活调用，为媒体客户的深度数据分析与智能决策提供支撑。

公司融媒体用户已覆盖 72%的中央媒体、61%的省级媒体、40%的行业媒体，保持较高的市场渗透率。尽管中央及省级媒体项目制业务短期承压，但存量客户黏性稳定。

报告期内，融媒体业务实现营业收入 1,067 万元。受媒体行业 IT 预算整体收缩及融媒体项目规模下降影响，营收同比有所下降。公司主动调整业务重心，大幅压缩低毛利的传统项目交付，加大数据服务与 AI 赋能类业务的拓展力度，成本降幅明显大于营收降幅，毛利率实现提升。媒体行业数据服务合同总额及客单价均实现显著提升，存量客户黏性保持稳定，数据订阅类收入占比稳步增长。融媒体业务从“软件产品”向“数据服务+AI 赋能”的复合模式转型已初见成效，为板块盈利能力修复奠定了基础。

5、数字企业

报告期内，央国企及大型企业在数字化转型中更加注重内部知识赋能与出海业务安全。对智能化内容处理与开源情报服务的需求稳步释放。

公司依托拓天行业智能底座，持续深化企业内部知识服务场景应用。面向政企校单位推出的“文件智能一体机”，覆盖“扫描-识别-校对-存储-管理-价值挖掘”全流程，帮助用户构建组织的数字记忆与智能中枢；面向大型制造企业研发的知

识感知系统，实现文档智能切片与语义检索，为研发提供精准问答。在数据治理方向，公司为多家央国企提供高质量数据集市治理服务，助力其完成多源异构数据的统一治理、标准化标注与知识图谱构建，实现数据资产化管理与业务流程智能化升级。TRS 事件预测和推演系统（TRS EPAD）于 2026 全球数字经济大会首发，专注复杂局势研判与智能辅助决策。此外，公司持续为出海企业提供国际风险库、法律法规库、安全风险数据库及海外利益威胁预警等服务，助力客户建立海外风险事前防范能力。

公司数字企业服务用户已覆盖中国能建、中国铁路、国投集团、国家电网、南方电网、中国人民保险、海尔集团、百胜集团等大型企业。

报告期内，受大型企业客户 IT 预算收紧及部分项目交付节奏延迟影响，营收同比有所下降。公司主动收缩低毛利的传统项目交付，聚焦高附加值的数据治理、知识感知系统及出海数据情报服务等新场景拓展，成本降幅明显大于营收降幅，毛利率实现显著提升。数字企业业务从传统软件交付向“SaaS 订阅+场景智能体”模式的转型稳步推进，为业务基本盘的稳健发展奠定了结构性基础。

（四）服务模式

1、软件产品

公司拥有人工智能和大数据技术领域的通用产品，包括拓天行业智能底座、动态本体一体化平台、自主探索系统、海蜘蛛大数据采集平台、海聚数据融合平台、海贝搜索数据库等，在项目中主要用于构建人工智能底座和大数据底座，为上层业务应用提供数智化能力。其中，拓天大模型为行业智能应用提供大模型推理与生成能力，动态本体一体化平台实现多源异构数据的实时融合与知识动态建模，智能体平台作为场景化智能应用的开发与运行载体，三者协同构成公司认知智能体系的核心引擎。公司的传统软件产品主要按许可组件+套数的模式进行销售。随着人工智能技术向“智能化”演进，公司已在探索行业应用场景推出智能体（Agent）软件许可，按智能体实例数、并发数或模型调用量进行计费，满足客户对自主执行、任务驱动型 AI 应用的采购需求。

2、大数据服务

公司采集的公开信源数据经加工处理与专业模型转化，形成覆盖资讯、舆情、产业、情报、国际业务等场景的五大数据资产产品：数家资讯平台、网察大数据平台、数星产业大脑、天目开源情报平台和 Global Insight 国际资讯平台，实现数据从资源到资产的价值变现。在此基础上，公司进一步提供基础数据产品、专业知识产品、分析研判产品与智能应用产品四层数据产品体系，主要服务模式如下：

产品层级	核心产品	交付形式	计费模式
数据资产平台	数家资讯平台、网察大数据平台、数星产业大脑、天目开源情报平台、Global Insight 国际资讯平台、金信网银非法金融活动监测平台	数据集 API 接口 账号订阅	按调用量计费 / 按数据量计费 / 按订阅账号数量或账号时长计费
基础数据产品	全球资讯数据集、企业商业数据集、人物组织数据集、时空数据集	数据集 API 接口 数据订阅	按调用量计费 / 按数据量计费 / 按订阅时长计费
专业知识产品	实体图谱数据集、产业链数据集、党建社科数据集、谣言/水军数据集	知识库授权 知识服务 RAG	按知识库授权费 / 按年订阅 / 按 RAG 调用量计费
分析研判产品	趋势洞察服务、指数评价服务、风险标签研判、关系挖掘洞察	报告服务 监测服务 指数服务	按份计费 / 按监测周期计费（月/季/年）/ 按项目计费
智能应用产品	智能语义检索、智能报告生成、数据问答助手、认知决	Agent 平台 MCP 定制化服务	按 Agent 实例数计费 / 按 MCP 调用量计费 / 按项目定

	策辅助		制开发计费
--	-----	--	-------

表：拓尔思数据产品服务模式

在数据流通方面，公司数据服务类 Open API 已在北京、上海、深圳、郑州、湖南、浙江、贵阳、西部等地的数据交易所挂牌，并入驻了全球数源中心数场平台，也是杭州国家语料库首批数据合伙人。

（五）生产模式

公司全面转向人工智能和大数据赋能客户的数智化发展，整个商业模式正由销售解决方案、软件产品全面转向云和数据服务模式。传统的数字政府、融媒体等行业解决方案的生产由重建设转向重运营、重增值服务，通过叠加专业领域的数据服务，进一步深化公司的服务能力。大模型的生产模式也已由“建-用-管”转向细分领域场景落地。

随着智能体应用的规模化推广，公司生产模式正从“传统软件+项目定制”向“数据服务+业务智能体服务”转型，通过沉淀可复用的行业智能体组件，显著降低交付成本、提升规模化复制能力。在此基础上，公司大力推进“Skill”原子能力生产模式，将智能体的核心能力拆解为可独立调用、灵活组合的标准化技能单元（Skill），支持面向不同场景快速编排和定制化组装，实现“基础智能体+场景 Skill”的模块化交付。这一模式有效缩短了从需求到上线的响应周期，提升了产品的灵活性和复用性，为规模化服务更多细分领域客户奠定基础。

（六）采购模式

公司采购内容包括软件安全产品、技术服务等业务实现过程中所需的软件、硬件、材料、附件、工具，其中 IT 软硬件设备包括网络设备、安全设备、主机设备、数据库软件和操作系统等。随着大模型与智能体业务的拓展，公司采购范围进一步延伸至算力资源与 Token 调用服务——算力方面以 GPU 云服务器租赁、智算集群算力服务为主；Token 调用方面按 API 调用量或预付费 Token 资源池进行采购。IT 基础设施部负责受理公司内部软硬件采购申请，提交审批，组织供应商评价工作，执行采购；商务部负责受理给客户代购的软硬件采购申请，处理客户提交的审批，供应商监督、评价及执行采购等；行政部负责公司办公用品、产品介质光盘的采购，并负责相关供应商评价；市场部负责公司印刷品的采购，并负责相关供应商评价；公司主管领导负责对公司内部采购业务的软硬件、办公用品等合格供应商进行审批；申请部门/人员配合采购实施人员对采购产品进行验收、保管及维护；销售部根据服务项目的需求提出采购申请。

（七）研发模式

报告期内，公司研发人员近 700 人，在北京、成都、广州设立了 7 个研发机构（北京研发中心、数字经济研究院、资讯和融媒体产品中心、舆情和网信产品中心、金融和产业大脑产品中心、成都研发中心、广州知识图谱研究院），拥有 4 个北京市重点实验室，是国家重点实验室数据智能创新研发基地，承担过 20 余项国家级科研项目，包括多项国家重点研发计划，已与多家高校建立了联合实验室/战略合作关系，形成产学研深度合作生态。公司新增获批共建情报智能技术北京市重点实验室，该实验室依托北京市科学技术研究院，由公司与研究院联合建设。公司还与新华社国家重点实验室、北京信息科技大学三方共建“媒体融合生产技术与系统国家重点实验室数据智能创新研发基地”，面向国家重大需求筑牢科研基础，旨在推动创新链、产业链、资金链、人才链深度融合，围绕业务需求痛点开展应用研发。

在人工智能时代，公司积极推动研发组织从传统的“金字塔”层级结构向“蜂窝状”超级个体协同模式进化，形成“小团队、大平台”的工作模式。研发组织围绕金融、政务、媒体、公安等核心行业组建面向场景的端到端研发小组，成员覆盖算法、工程、产品、测试全职能，通过统一 AI 研发平台实现各单元间的协同与能力复用。研发与交付的边界正逐步消融，技术团队向 FDE（Forward Deployed Engineer，前置部署工程师）模式演进——将售前、实施、产品与客户成功能力重组于一线团队，使交付与学习同步发生。关键项目从“研发—实施分离”转向平台研发、FDE 共创与产品沉淀一体化的协同机制，强调每一次前线实践都沉淀为可复用的 Skill、模板或产品能力，持续降低后续同类项目的交付成本。

公司已将 AI 能力嵌入研发全生命周期——需求阶段由大模型辅助生成文档与原型，开发阶段集成 AI 编码助手实现代码补全与审查，测试阶段应用自动化工具生成用例，文档环节由大模型辅助撰写技术文档。目前，公司 AI 辅助开发在研发

体系中的渗透率已超 90%，研发效能持续提升。

在研发流程与考核机制方面，公司以敏捷开发为核心，构建了“需求—原型—验证—迭代”的快速闭环。绩效考核全面转向“价值导向”，核心指标从传统的“代码量、工时”转向产品交付质量、客户反馈、业务转化成效以及 AI 协作效率（如 Token 调度效率、指令质量等新型指标），推动研发人员从“写代码的人”向“规划、验证与指挥 AI 完成业务的人”转型。公司坚持研发必须深入市场和客户，在解决真实业务问题中锻造核心竞争力。

（八）销售模式

公司在全国设立了 31 家分子公司和办事处，已与行业头部企业建立了广泛的战略合作伙伴关系，包括央国企、互联网平台公司、行业集成商等。公司软件产品、云和数据服务的销售主要是通过直接向客户销售以及委托合作伙伴销售相结合的方式进行。多年来，公司以高质量的产品和服务获得大量的行业用户认可。基于这些客户逐步新增的业务需求，他们在行业内的口碑传播，以及公司积极进行行业营销活动，形成的销售机会可以驱动公司业绩在稳健增长的基础上随着行业市场同步发展。

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

（一）行业概述：2026 年上半年软件与信息技术服务业发展态势良好

软件与信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。工业和信息化部数据显示，2026 年上半年我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入达 77,182 亿元，同比增长 9.5%；利润总额为 8,999 亿元，同比增长 1.0%；软件业务出口 337.9 亿美元，同比增长 11.4%。其中信息技术服务收入保持两位数增长，达 52,907 亿元，同比增长 10.4%，占全行业收入的 68.5%；云计算、大数据服务共实现收入 8,877 亿元，同比增长 12.1%；集成电路设计收入 2,365 亿元，同比增长 20.1%。信息安全产品和服务收入 1,425 亿元，同比增长 6.3%；嵌入式系统软件收入 6,088 亿元，同比增长 10.6%。

（二）行业政策环境与趋势分析

1、人工智能：战略深化与智能经济新形态

近年来，我国人工智能产业在技术创新、产品创造和行业应用等方面实现快速发展，形成庞大市场规模。工业和信息化部数据显示，我国人工智能核心产业规模已突破 1.2 万亿元，企业超过 6,200 家，智能算力规模达 2,185 EFLOPS；人形机器人整机企业超过 140 家，产品超 400 款，规上工业企业人工智能应用普及率超过 30%。伴随以大模型为代表的 AI 技术加速迭代，人工智能产业呈现出创新技术群体突破、行业应用融合发展等新特点。2026 年上半年，中国大模型市场竞争焦点从流量争夺转向商业变现，阿里、腾讯、字节等头部厂商纷纷将发展重心从通用模型参数竞赛转向智能体赛道，加速推动 AI 从“对话交互”走向“自主执行”。

政策层面，2026 年 3 月 18 日，国务院印发《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》（国发〔2025〕11 号），明确提出到 2027 年新一代智能终端、智能体等应用普及率超 70%，到 2030 年人工智能全面赋能高质量发展，智能经济成为我国经济发展的重要增长极。该意见围绕科学技术、产业发展、消费提质、民生福祉、治理能力、全球合作 6 大重点领域开展“人工智能+”行动，围绕模型、数据、算力、应用、开源、人才、政策法规、安全 8 个方面系统构建人工智能基础支撑体系。2026 年 6 月 29 日，国务院常务会议进一步提出深入实施“人工智能+”行动，推进创新突破，守牢安全底线。工业和信息化部加快推进“模数共振”行动，推动算力、算法、数据协同攻关。国务院政府工作报告连续三年聚焦“人工智能+”战略，政策支持力度持续加码。

2、数据要素：市场化配置改革全面深化

数据已成为影响未来发展的关键战略性资源。2026 年，数据要素市场化配置改革持续深化。国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》（以下简称《工作要点》），对 2026 年推进数字经济高质量发展重点工作作出部署，提出 8 个方

面重点任务——深化数据要素市场化配置改革，加快建立全国统一数据产权登记制度，推动各地加快建立健全公共数据授权运营价格形成机制；筑牢数字基础设施底座，加快建设全国一体化算力网；强化数据赋能人工智能发展，实施强基扩容、应用赋能、提质增效、管理服务、价值释放、标注攻坚 6 大专项行动，形成一批满足 AI 就绪度要求、有效训练先进模型的标杆性高质量数据集；促进实体经济与数字经济深度融合；提升数字化治理与服务能力。《工作要点》明确以经济领域重大场景为切入，充分释放数据要素价值，助力建设现代化产业体系，加快培育新质生产力。

3、数字政府：集约化建设与政务智能体深度应用

近年来，中国政府密集出台多项数字政府政策，推动政务治理向智能化、集约化方向纵深发展。2025 年 10 月，中央网信办、国家发展改革委联合印发《政务领域人工智能大模型部署应用指引》（以下简称《指引》），从应用场景、规范部署、运行管理等方面，为各级政务部门提供人工智能大模型部署应用的工作导向和基本参照。《指引》明确政务部门应探索构建“一地建设、多地多部门复用”的集约化部署模式。2026 年 5 月，国家网信办、国家发展改革委、工业和信息化部联合印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》，从技术基础、安全管控、场景应用、产业生态多维度统筹布局，为智能体行业规范有序、创新向好发展筑牢政策根基。中国信通院发布的《数字政府建设发展研究报告（2025 年）》指出，数字政府建设正从依赖外部投入、粗放扩张的模式，转向以内生动力驱动、注重质量和可持续性的发展模式。当前中国数字政府建设已呈现政务服务提质增效、城市全域数字化、数据治理体系升级的显著特征，以政务智能体为代表的新型应用加速落地普及，逐步成为驱动数字政府智慧转型的核心载体。

4、信创产业：自主可控全面加速，2027 年节点迫近

当前，我国信创产业正经历从“国产替代”向“价值创造”、从“单点突破”向“场景深耕”的战略转型。据赛迪顾问等机构测算，2026 年中国信创产业市场规模预计突破 1.8 万亿元。根据国资委 2022 年 9 月印发的《国资发（2022）79 号》文件要求，所有中央企业、地方国企须在 2027 年底前完成信息化系统的信创国产化替代，实现 100% 替换。2026 年至 2027 年正是集中交付与放量的关键阶段。2026 年 5 月，国家网信办、国家发展改革委、工业和信息化部联合印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》，明确智能体发展要坚持安全可控的基本原则。信创建设正从“政策驱动”转向“合规驱动”。预计 2026 年党政领域国产化率将全面达到 100%，金融、能源、交通等关键行业替代进度提速至 75% 以上。

二、核心竞争力分析

（一）全栈 AI 能力：从技术架构到“数力”价值体系

公司成立三十余年来，始终深耕数据与 AI 技术。从早期中文全文检索到自然语言处理，再到近年大模型与智能体的全面布局，公司持续推动数据从“可检索”迈向“可理解”，进而走向“可执行”。公司提出“数力”价值体系，是国内最早将数据资源与 AI 技术深度整合为现实生产力的软件企业之一。

在数据层，公司具备支撑大模型训练的高质量语料基础，并打造了数据中台、高质量数据集构建平台等核心数据处理引擎，支持文本、图片、音频、视频等多模态数据的高效处理与跨模态检索。在语义层，动态本体一体化平台将多源异构数据对齐为统一的业务语义表达，实现数据从“可检索”到“可理解、可推理”的升级。在执行层，智能体平台提供可视化编排、Skill 原子能力及多智能体协同等核心功能，支持面向政务、公安、金融、媒体等垂直行业的场景化智能应用开发与运行。公司以“数力”价值体系为牵引——数据是原材料，动态本体是语义加工线，Skill 是标准件库，智能体是装配线——将三十年积累的数据资源与全栈软件能力重组为一条从数据到智能生产力的完整转化链路，为客户提供端到端的决策智能支撑。

报告期内，公司及子公司共计新增软件著作权 9 项，具体情况如下：

序号	证书编号	文件名	取得方式	发证日期
1	软著登字第 17547632 号	天行 API 安全网关系统 Topwalk-ASG/V1.0	原始取得	2026.2.26

序号	证书编号	文件名	取得方式	发证日期
2	软著登字第 17547702 号	天行认知智能服务系统 Topwalk-CISS/V1.0	原始取得	2026.2.26
3	软著登字第 17688105 号	TRS 数据中台系统 V2.0	原始取得	2026.3.23
4	软著登字第 17832808 号	TRSXC 统一身份认证系统	原始取得	2026.5.25
5	软著登字第 17839738 号	拓尔思资金数据清洗软件 V6.0	原始取得	2026.5.27
6	软著登字第 17845276 号	拓尔思资金数据鉴定软件 V6.0	原始取得	2026.5.29
7	软著登字第 17871621 号	天行数据一体化传输通道平台 Topwalk-EDCS/V1.0	原始取得	2026.6.11
8	软著登字第 17850953 号	拓尔思档案材料管理软件 V6.0	原始取得	2026.6.2
9	软著登字第 17858839 号	拓尔思实验室信息管理软件 V6.0	原始取得	2026.6.5

报告期内，公司及子公司共取得 6 项专利证书，具体如下：

序号	发明名称	专利类型	专利号	授权公告日	证书编号
1	一种基于大语言模型的金融混合数据智能问答方法及系统	发明专利	ZL 2025 1 0815804.5	2026.3.3	第 8747618 号
2	恶意软件的检测方法、设备及存储介质	发明专利	ZL 2024 1 0641314.3	2026.4.7	第 8845649 号
3	数据共享方法、装置、设备、存储介质和程序产品	发明专利	ZL 2024 1 0082587.9	2026.4.10	第 8856803 号
4	基于大模型的事件内容校对方法、装置及存储介质	发明专利	ZL 2025 1 0633845.2	2026.5.26	第 8965278 号
5	一种基于事理图谱和大模型的推演方法及系统	发明专利	ZL 2025 1 0206413.3	2026.6.16	第 9022867 号
6	攻击检测方法、装置、设备和计算机可读存储介质	发明专利	ZL 2023 1 1810966.7	2026.6.23	第 9037557 号

（二）稀缺优质数据资源与“数力”价值转化

前述数据层能力，依托公司自 2010 年自建的大数据中心进一步落地为覆盖多场景的数据资产体系。公司累计积累规模超 1 万亿条（据公司内部统计口径）的稀缺数据资源，形成“治理—挖掘—赋能”闭环，数据覆盖 200+ 国家与地区、130+ 语种，涵盖文本、图片、音频、视频、GIS 等多模态。

公司数据体系以互联网公开数据为底座——通过自研采集平台实现新闻资讯、社交媒体、政企官网等全域覆盖，日增数据超 8 亿条（据公司内部统计），保障数据的广度、实时性与持续更新能力；以非互联网公开数据为护城河——与公开可获取的通用信息形成差异。公司依托三十年行业深耕，构建了多源专有数据渠道，覆盖物理世界感知与行业组织知识类数据，与互联网公开数据互为补充：前者保障“知道得多、知道得快”，后者确保“知道得深、知道得独到”。公司延续并深化前述“数力”价值体系，将价值衡量从“数据规模”升级为“生产力”——通过语义识别、实体提取与跨模态融合，把原始数据转化为智能体可直接调用的知识资产，实现“资源→资产→生产力”跃迁，为大模型迭代与行业数智化提供核心支撑。

（三）行业深耕×智能体工程化：从“项目交付”到“能力复制”

公司深度渗透政务、公安、网信、特种、金融、媒体等领域，形成行业级服务壁垒。据公司内部统计口径，公司在中央和国务院机构覆盖率 80%，省级政府覆盖率 64%，省级公安机关覆盖率 100%，中央媒体覆盖率 72%，国有大型商业银行覆盖率 100%、主要股份制商业银行覆盖率 92%。基于 30 余年垂直领域 Know-How 沉淀，公司以动态本体封装行业知识、以 Skill 沉淀最佳实践、以智能体实现场景交付，构建了“行业知识—可复用能力—场景化交付”的智能体工程化体系。在智能体规模化交付过程中，公司建立了 FDE（Forward Deployed Engineer，前置部署工程师）机制——将算法、工程、产品

人员前置到客户现场，与客户业务团队并肩工作，在解决真实业务问题的同时，将项目经验沉淀为可复用的 Skill、模板与产品能力，形成“前线实践→资产沉淀→能力复用→边际成本递减”的正向循环，有助于持续降低后续同类项目的成本，驱动公司从“项目制”向“产品化+规模化”持续演进。需要提示的是，该演进方向受市场需求、技术迭代及行业竞争等因素影响，存在一定不确定性。

三、主营业务分析

概述

2026 年上半年，公司实现营业总收入 12,637.47 万元，较上年同期下降 48.38%。报告期内，软件和信息技术服务业总体保持稳定，但不同行业、不同客户群体之间的需求出现明显分化。公司营业收入下降，是核心客户采购节奏变化、项目交付验收周期延长、业务结构主动调整以及新旧业务转换等因素共同作用的结果。

（一）经营未达预期的客观原因

报告期内，公司营业收入较上年同期出现较大幅度下降，主要受以下因素综合影响：

一是部分政务、公共安全、金融及大型企业客户预算安排趋于审慎，项目立项、采购决策和招投标周期有所延长。部分人工智能项目还需经过场景验证、安全合规审查和客户内部决策等环节，导致新增商机向合同、合同向收入的转化速度低于预期。

二是部分已签约大型项目截至报告期末仍处于实施、交付或客户验收阶段，尚未达到收入确认条件，相关项目收入未能在本期体现。公司将根据项目实际履约及客户验收情况确认相关收入。

三是公司坚持以盈利质量、现金回收和业务可持续性为导向，主动减少低毛利率、回款周期较长、资金占用较大以及风险收益不匹配的系统集成和项目型业务。上述调整在短期内对营业收入规模形成一定影响，但有利于改善业务结构和控制经营风险。

四是公司正处于由传统软件和项目交付模式，向“数据服务+行业智能体服务”模式转换的关键阶段。传统大数据软件、系统集成等业务收缩较快，而行业智能体、动态本体和数据服务等新业务仍处于标杆验证、产品标准化和规模复制阶段，形成的增量收入尚未完全弥补传统业务下降。

五是刚性投入持续发生，收入成本阶段性错配。在收入规模因外部需求收缩及内部业务结构优化而阶段性承压的同时，公司在大模型研发、智能体平台建设、算力基础设施及数据治理等方面的投入持续发生，相关费用与成本保持刚性。收入端与成本端的阶段性错配，是导致报告期内公司利润阶段性承压的重要原因。上述投入均为公司面向 AI 与数据要素时代的战略性布局，将为公司中长期高质量发展奠定基础。

需要提示的是，上述转型方向及新业务推广节奏受市场需求、客户采购周期及行业竞争等因素影响，公司不构成对未来业绩的预测或承诺，请投资者充分理解并关注相关风险。

（二）分产品经营情况

1、人工智能软件产品及服务

报告期内，人工智能软件产品及服务实现收入 5,630.60 万元，占主营业务收入 44.55%，继续稳居公司第一大业务板块。受行业下游客户预算收缩与项目推进节奏放缓影响，收入同比下降 48.30%；毛利率 65.37%，维持在较高水平。面对行业性需求调整，公司进一步聚焦智能体的标准化交付与行业场景深耕，业务质量与产品成熟度持续巩固。主要呈现以下特点：

一是各行业头部用户标杆效益持续显现。金融消保智能体在头部银行标杆项目基础上持续深化复用；政务舆情智能体在中央和国家机关、地方政府层面应用范围扩大；公安领域围绕线索研判、资金穿透、时空碰撞、辅助审讯等智能体集群已在多省市公安机关实战应用。其中，基于动态本体的智能体已在资金穿透分析、政策影响分析等场景完成技术验证与场

景适配，初步展现出从数据关联推演到业务决策辅助的闭环能力，为下半年场景化复制与商业转化奠定了基础。标杆项目的持续深化与扩围，为后续规模化复制奠定了客户基础。

二是企业客户业务质量显著改善。金融、制造、能源等企业客户板块毛利率同比上升 12.57%，是本期毛利率改善幅度最大的板块；互联网和传媒板块毛利率同比上升 5.71%。这两类客户毛利率的提升，体现了公司商业模式从“传统项目”向“数据服务+业务智能体服务”演进已取得阶段性成效，单一项目的边际投入逐步降低，业务的可复制性持续增强。

三是高毛利业务板块保持较强的盈利韧性。公共安全板块毛利率达 72.38%，为公司各板块最高水平，这说明在收入同比下降的背景下，公司在高端客户与高复杂度项目中仍具备较强的盈利把控能力。

报告期内，公司在政务、公安、金融等行业积累了上百个客户智能体应用，覆盖了从试点验证到场景化部署的多样化需求阶段。随着行业智能体从试用验证向规模化部署推进，前期积累的标杆案例与标准化 Skill 能力有望逐步转化为规模化收入。

2、大数据软件产品及服务

报告期内，大数据软件产品及服务实现收入 3,967.56 万元，占主营业务收入 31.40%。受政府及金融领域客户预算统筹与项目推进节奏持续审慎影响，收入同比下降 51.95%；毛利率 63.29%，同比上升 0.69%。公司依托覆盖 200 余个国家与地区、130 余种语种的多模态数据资源，持续提升数据治理效能，在高质量数据集建设与行业语料库积累方面保持业内领先地位。

其中，数据服务业务实现收入 2,724.43 万元，同比增长 29.75%，占大数据软件产品及服务收入比重达 68.67%，在大数据产品收入整体承压背景下实现逆势增长，收入贡献占比进一步提升。收入增长主要得益于三个方面：一是数据治理与质量管控持续强化，数据资源的准确性、时效性与覆盖广度不断提升，带动数据服务调用量与客单价稳步增长；二是订阅制客户续订率保持稳定提升，经常性收入占比持续提高，业务可预测性显著增强；三是随着中资企业出海步伐加快，公司面向海外市场的开源情报与多语种数据服务需求快速增长，成为数据服务业务的新增量。

3、安全产品

报告期内，安全产品实现收入 1,575.54 万元，占主营业务收入 12.47%。子公司天行网安持续推进网络安全细分领域的标准化建设与产品迭代，加入密码行业标准化技术委员会、全国数据标准化技术委员会数据流通利用标准工作组、全球计算联盟机密计算专业委员会等多个权威标准化组织，行业参与度和专业影响力持续提升。

4、系统集成及其他

报告期内实现收入 1,463.77 万元，同比下降 44.14%，毛利率 35.80%，为公司各产品中毛利率最低。公司继续按既定战略主动压缩该类低毛利、占用营运资金较大的业务，将资源进一步向人工智能软件、数据产品等高毛利业务倾斜。

（三）期间费用与研发投入

报告期内，公司持续围绕人工智能大模型、智能体平台、动态本体、数据产品等核心方向保持研发投入强度，期间费用总体保持在合理水平。在收入阶段性承压的背景下，研发投入与算力成本等刚性支出持续发生，导致利润端短期承压。上述投入是公司在人工智能与数据要素产业机遇期构建长期竞争壁垒的必要保障，将为公司中长期高质量发展奠定基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	126,374,704.80	244,801,015.68	-48.38%	项目延迟验收，客户预算推迟或缩减规模，且主动压缩了低毛利项目。
营业成本	48,748,867.36	90,691,299.06	-46.25%	随收入下降同步减少。
销售费用	72,381,585.27	70,672,932.19	2.42%	

管理费用	112,346,293.64	110,242,148.99	1.91%	
财务费用	-3,392,356.33	-673,243.16	-403.88%	三年期大额存单到期，利息收入大幅增加。
所得税费用	-3,295,772.68	-5,728,552.46	42.47%	上年同期子公司税率变动影响递延所抵扣基数较高，本期税费相对增加。
研发投入	135,078,020.74	147,511,400.12	-8.43%	
经营活动产生的现金流量净额	-86,757,001.10	37,785,414.07	-329.60%	客户回款延长，上期集成项目收款基数高；原材料备货采购支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	13,197,720.42	-54,738,337.26	124.11%	赎回理财增加，且募投项目支出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,053,651.38	-2,688,066.97	-50.80%	偿还银行借款，净流出额扩大。
现金及现金等价物净增加额	-77,905,582.46	-19,799,730.73	-293.47%	受经营活动回款下降拖累，净增加额同比减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
人工智能软件产品及服务	56,306,025.24	19,498,537.93	65.37%	-48.30%	-46.33%	-1.27%
大数据软件产品及服务	39,675,562.20	14,564,876.11	63.29%	-51.95%	-52.84%	0.69%
安全产品	15,755,403.86	5,288,579.11	66.43%	-41.88%	-30.40%	-5.54%
系统集成及其他	14,637,713.50	9,396,874.21	35.80%	-44.14%	-40.81%	-3.61%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
政府行业	40,057,242.66	19,649,922.13	50.95%	-28.36%	-11.38%	-9.39%
公共安全	45,100,871.77	12,456,552.44	72.38%	-56.38%	-51.16%	-2.95%

互联网和传媒	10,667,163.99	4,236,896.11	60.28%	-66.31%	-70.54%	5.71%
金融、制造、能源等企业客户	30,549,426.38	12,405,496.68	59.39%	-43.26%	-56.67%	12.57%
分产品						
人工智能软件产品及服务	56,306,025.24	19,498,537.93	65.37%	-48.30%	-46.33%	-1.27%
大数据软件产品及服务	39,675,562.20	14,564,876.11	63.29%	-51.95%	-52.84%	0.69%
安全产品	15,755,403.86	5,288,579.11	66.43%	-41.88%	-30.40%	-5.54%
系统集成及其他	14,637,713.50	9,396,874.21	35.80%	-44.14%	-40.81%	-3.61%
分地区						
北方	52,678,050.50	21,293,806.67	59.58%	-57.33%	-58.01%	0.65%
华东	19,307,233.26	4,017,902.51	79.19%	-68.63%	-74.17%	4.46%
华南/华中	28,869,862.16	14,137,173.90	51.03%	-1.36%	-11.03%	5.32%
西部	25,519,558.88	9,299,984.28	63.56%	-16.38%	8.91%	-8.46%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外包技术服务	23,462,707.43	52.74%	51,590,038.07	59.69%	-54.52%
外购软硬件	4,978,159.84	11.19%	10,562,092.83	12.22%	-52.87%
外购原材料	4,459,509.69	10.02%	6,854,036.54	7.93%	-34.94%
人工成本	11,587,719.28	26.05%	17,424,360.51	20.16%	-33.50%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

公司聚焦主业，主动缩减低毛利非核心业务，外包及外购成本同比分别下降 54.52%、52.87%；客户投入推迟和缩减规模，项目投入随之减少，外购原材料及人工成本分别下降 34.94%、33.50%。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,211,534.22	2.42%	长期股权投资权益法核算、银行理财、投资项目退出	否
公允价值变动损益	4,762,816.29	-2.74%	理财产品公允价值变动	否

资产减值	-4,683,520.37	2.69%	计提合同资产减值准备	是
营业外收入	50,002.28	-0.03%	核销不予支付款项	否
营业外支出	298,858.52	-0.17%	捐赠、滞纳金	否
信用减值损失	-9,996,805.12	5.75%	计提应收款项减值准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	719,631,756.18	18.10%	798,024,850.31	18.97%	-0.87%	
应收账款	208,990,711.19	5.26%	243,219,237.24	5.78%	-0.52%	
合同资产	191,285,223.49	4.81%	226,800,650.93	5.39%	-0.58%	
存货	52,061,991.06	1.31%	29,871,686.53	0.71%	0.60%	
投资性房地产	267,489,485.92	6.73%	271,683,189.28	6.46%	0.27%	
长期股权投资	43,969,026.23	1.11%	53,280,687.85	1.27%	-0.16%	
固定资产	496,749,383.52	12.50%	524,929,929.19	12.48%	0.02%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	10,523,402.48	0.26%	10,624,908.94	0.25%	0.01%	
短期借款	1,708,809.27	0.04%	5,177,304.89	0.12%	-0.08%	
合同负债	77,216,135.72	1.94%	63,637,519.03	1.51%	0.43%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	6,896,206.85	0.17%	6,809,534.06	0.16%	0.01%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	------	-----

金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	693,182,715.38	4,762,816.29			1,010,261,866.00	1,113,956,541.67		594,250,856.00
4.其他权益工具投资	203,321,102.67				30,000,000.00			233,321,102.67
5.其他非流动金融资产	200,890,000.00				21,200,000.00	443,849.25		221,646,150.75
金融资产小计	1,097,393,818.05	4,762,816.29			1,061,461,866.00	1,114,400,390.92		1,049,218,109.42
上述合计	1,097,393,818.05	4,762,816.29			1,061,461,866.00	1,114,400,390.92		1,049,218,109.42
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2026 年 6 月 30 日，其他货币资金中 3,909,284.30 元为本公司向银行申请开具保函存入的保证金存款。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,049,630,400.00	459,905,747.20	128.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	801,521,628.79	2,781,549.35	98,371,102.67	298,961,866.00	395,162,933.61	3,594,977.45		733,190,935.57	自有资金
其他	270,000,000.00	1,981,266.94		762,500,000.00	719,237,457.31	2,301,226.07		316,027,173.85	募集资金

合计	1,071,521,628.79	4,762,816.29	98,371,102.67	1,061,461,866.00	1,114,400,390.92	5,896,203.52	0.00	1,049,218,109.42	--
----	------------------	--------------	---------------	------------------	------------------	--------------	------	------------------	----

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024	向特定对象发行股票	2024年10月29日	90,000.00	89,036.60	3,903.91	22,772.77	25.58%			0.00%	67,898.19	未使用的募集资金储存在募集资金专用账户中，将用于募集资金投资项目建设	
合计	--	--	90,000.00	89,036.60	3,903.91	22,772.77	25.58%	0.00	0.00	0.00%	67,898.19	--	0.00

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意拓尔思信息技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕790号）核准，公司本次向特定对象发行股份数量为 78,328,981 股，发行价格为 11.49 元/股，本次发行募集资金总额为 899,999,991.69 元，扣除相关发行费用 9,634,003.76 元（不含税）后，实际募集资金净额为 890,365,987.93 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行募集资金的到位情况进行了审验，并于 2024 年 10 月 17 日出具了《拓尔思信息技术股份有限公司向特定对象发行股票申购资金到位情况验资报告》（信会师报字[2024]第 ZG12074 号）。上述募集资金到账后，公司对募集资金的存放和使用进行专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

报告期内，公司利用募集资金投入募集资金投资项目金额 39,039,095.04 元，手续费支出 326.99 元，利息收入 60,356.55 元，现金管理收益 2,301,226.07 元，募集资金账户余额为 678,981,873.67 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目													
向特定对象发行股票	2024年10月29日	拓天行业大模型研发及AIGC应用产业化项目	研发项目	否	89,036.60	89,036.60	3,903.91	22,772.77	25.58%	2027年10月31日		不适用	否
承诺投资项目小计				--	89,036.60	89,036.60	3,903.91	22,772.77	--	--		--	--
超募资金投向													
不适用													
合计				--	89,036.60	89,036.60	3,903.91	22,772.77	--	--	0	0	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）				不适用，募投项目仍在建设期，未结项。									
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用									
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形				不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				适用									
				公司第六届董事会第十五次会议于2024年12月30日审议通过了《关于使用募集资金置换预先支付发行费用的议案》，同意公司使用向特定对象发行股票募集资金人民币1,992,494.32元置换预先支付的发行费用（不含税）。2025年2月19日，该笔款项已从募集资金专户转出。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向				报告期末，公司尚未使用的募集资金金额（含利息收入及现金管理收益）为678,981,873.67元，其中存放在募集资金专户的存款金额为人民币13,981,873.67元，使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期金额为665,000,000.00元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用									

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	10.00	0.00

银行理财产品	中低风险	18,300.00	0.00
券商理财产品	中低风险	5,000.00	0.00

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

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	子公司	数据交换安全产品、数据应用安全产品及维护服务	202,155,000.00	405,853,216.43	352,944,341.93	24,353,086.46	-42,187,558.31	-40,061,444.04

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

天行网安是国内首批从事网络安全及数据交换技术研发的企业。2000 年，天行网安发明了国内首款安全隔离网闸，后续又推出了单向隔离光闸、安全数据交换系统、安全视频交换系统、隐私计算平台、基于大数据的安全智能监测与分析平台、边界运维平台、部门间信息共享与服务平台、安全单向导入、双光闸导入导出系统、天行防火墙等系列产品，覆盖了基础安全、边界安全、数据安全、应用安全等领域，形成了面向政府及行业客户的多场景数据安全处理及交换的全系列产

品。近年来，天行网安积极参与标准规范的编写，包括《公安大数据安全》系列 350 规范以及《公安视频图像信息系统安全技术要求》1788 系列规范等，是中国电子政务市场应用安全及数据安全的领军企业之一。

报告期内，天行网安共取得 3 项软件著作权、4 项发明专利。对核心产品安全视频交换、安全单向导入等系统进行了功能和性能升级。推出了天行边界监管平台、天行大数据赋能平台等新产品投入市场。天行边界监管平台针对边界建设使用过程中的运行状态监控、违规发现、事件流转等日常工作进行集中处理，有效提升边界接入平台的监管工作效率，降低了边界交换平台的安全风险。天行大数据赋能平台是专为行业客户打造的综合性大数据解决方案，深度融合了先进的数据处理、智能分析与业务洞察能力。集成数据标签、智能搜索、数据建模等核心功能，旨在全面提升各行业业务能力智能化水平。

报告期内，天行网安积极推进信息安全产品自主可控，持续运营国产化信创产品的销售体系，完成全系产品的多架构适配（CPU、操作系统等）以及性能优化，并持续基于国产化平台的软硬件特点进行产品创新。

报告期内，天行网安取得营业收入 2,435.31 万元，净利润 -4,006.14 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争风险

公司是国内领先的拥有自主核心技术的人工智能和大数据技术及数据服务提供商。2026 年上半年，AI 大模型市场竞争焦点已从通用能力比拼加速转向行业场景落地。全球大模型市场格局正从单一巨头垄断转向多方竞争态势，据行业研究机构统计，中国模型凭借性价比优势持续扩大市场份额。与此同时，软件行业竞争正从“功能采购”转向“能力采购”——企业购买软件的方式可能从购买席位和功能，逐渐转向购买自动完成工作的能力。若公司不能在行业知识沉淀、智能体工程化能力、场景化交付效率等方面持续构建差异化优势，盈利能力和市场份额将受到较大影响。

（二）技术应用成熟度风险

人工智能技术加速迭代，各行业应用需求持续增长，但 AI 从“技术可用”到“业务好用”仍面临实质性障碍。行业调研普遍显示，多数组织在 AI 落地上遇到实质性障碍，企业计划部署 AI Agent 的意愿较强，但真实落地率与可量化收益仍偏低。据 Gartner 2025 年 6 月预测，到 2027 年底超过 40% 的 Agentic AI 项目可能因成本失控、业务价值不清、风险管控跟不上而被取消。毕马威（KPMG）《2026 全球技术报告》指出，人才短缺、安全妥协、技术负债是 AI 规模化落地的三大核心障碍。若公司不能精准把握用户痛点、持续优化产品成熟度与交付效率，可能对业务规模化拓展进度产生影响。

（三）商誉减值风险

截至报告期末，公司商誉账面价值为 2.36 亿元，主要系过往并购重组形成。若未来宏观经济环境或行业竞争态势发生重大不利变化，导致子公司经营状况未达预期，可能面临商誉减值风险，进而对公司合并报表利润产生不利影响。公司将加强子公司业务协同与经营管理，推动核心业务稳健发展，积极防范相关风险。

（四）应收账款坏账风险

随着经营规模扩大，公司应收账款余额可能逐步增加。公司主要客户为政府部门和大型企事业单位，资信状况良好，但 2026 年上半年政府及金融领域客户预算统筹与项目推进节奏持续审慎，部分项目验收及回款周期有所延长。若宏观经济波动导致客户经营状况发生重大变化或公司收款措施不力，发生坏账的可能性将会加大。公司将持续加强应收账款管理，优化回款机制，防范相关风险。

（五）人力资源风险

2026 年上半年，AI 领域人才竞争持续加剧，顶尖 AI 岗位薪酬水涨船高。公司正处于业务转型关键期，对高端 AI 研发、智能体开发及行业解决方案人才需求迫切，存在人力成本上升、关键人才流失的风险。其中，FDE（Forward Deployed Engineer，前置部署工程师）作为 AI 落地“最后一公里”的关键角色，正成为行业稀缺人才；根据招聘平台 Indeed 公开数据，

FDE 岗位数量从 2025 年 4 月的 643 个增至 2026 年 4 月的 5,330 个，同比增长 729%。此类工程师需同时具备技术理解能力与客户现场交付能力，既要懂模型和技术，也要理解客户的数据、流程和业务痛点。公司将通过有竞争力的薪酬福利体系、公平的晋升机制、开放协作的企业文化，持续吸引、培养和保留核心人才，尤其是 FDE 等紧缺岗位的复合型人才。

（六）数据合规与版权风险

公司数据服务体系依赖对多源数据的采集、清洗、标注与知识化处理，相关活动受到《数据安全法》《个人信息保护法》及《生成式人工智能服务管理暂行办法》等法律法规的规范。若数据采集来源的授权边界、个人信息处理合规性，或训练语料相关知识产权权属认定出现变化，可能对公司数据资产的合法性与可用性产生影响，进而影响相关业务收入；监管处罚或诉讼亦可能导致数据资源价值受损，并对品牌与客户信任造成不利影响。公司严格遵守数据合规采集原则，持续完善数据来源授权、个人信息保护与版权合规管理机制，主动对接数据交易所等合规流通渠道，降低相关合规风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 04 月 28 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/) 网络互动	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与公司 2025 年度暨 2026 年第一季度网上业绩说明会的全体投资者	公司经营情况及未来战略规划	详见公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊载的投资者关系活动记录表 (2026-001)

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司制定的《市值管理制度》已于 2025 年 4 月 10 日经公司第六届董事会第十六次会议审议通过。市值管理主要目的旨在通过充分合规的信息披露，增强公司透明度，引导公司的市场价值与内在价值趋同，同时利用资本运作、权益管理、投资者关系管理等手段，使公司价值得以充分实现，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，从而达到公司整体利益最大化和股东财富增长并举的目标。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司认真践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合公司发展战略、经营情况及财务情况，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，公司制定并扎实推进“质量回报双提升”行动

方案的贯彻落实，具体举措如下：一、聚焦主业，推进公司高质量发展；二、创新驱动发展，提升核心竞争力；三、完善信息披露，坚持以投资者需求为导向；四、注重股东回报，持续稳定分红。

报告期内，公司严格履行上市公司责任和义务，继续聚焦经营主业，提升公司核心竞争力、保持领先性，通过良好的经营管理、规范的公司治理和积极的投资者回报，推动公司健康可持续发展，切实保护投资者利益，切实做好“质量回报双提升”，以回报投资者信任，维护公司良好市场形象，促进资本市场平稳健康发展。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

（一）股权激励

（1）2025 年 5 月 6 日，公司召开第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，计划向不超过 98 人授予限制性股票数量不超过 450.00 万股。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2025 年限制性股票激励计划（草案）》等相关公告。

（2）公司于 2025 年 5 月 7 日至 2025 年 5 月 16 日在内部公示了激励计划首次授予激励对象的姓名和职务。在公示期限内，监事会未接到任何对公司本激励计划拟首次授予激励对象提出的异议。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《拓尔思信息技术股份有限公司监事会关于公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

（3）公司对激励计划内幕信息知情人在 2024 年 11 月 6 日至 2025 年 5 月 6 日买卖公司股票的情况进行了自查。经核查，在本激励计划自查期间，内幕信息知情人均未有在二级市场买入或者卖出公司股票的行为。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露的《关于 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

（4）2025 年 5 月 22 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。公司实施 2025 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

同日，公司召开第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同时公司监事会对首次授予激励对象名单进行审核并发表核查意见，认为本激励计划首次授予激励对象均符合相关法律法规及规范性文件所规定的条件，公司设定的激励对象获授限制性股票的条件已经成就，同意公司以 2025 年 5 月 22 日为本激励计划的首次授予日，向符合条件的 98 名激励对象授予 410.00 万股限制性股票。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2025-030）等相关公告。

（5）2026 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第二十七次会议、第六届董事会薪酬与考核委员会 2026 年第二次会议，

审议通过《关于作废 2025 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，决定对首次授予部分尚未归属的 168.20 万股限制性股票进行作废处理。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公开披露的《关于作废 2025 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》。

（二）员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，在国家积极推动就业帮扶系列行动，大力倡导产教融合以促进高质量充分就业的宏观背景下，公司子公司拓尔思智能学院于 2026 年上半年成功举办第二期就业公益讲座。讲座由拓尔思智能人才发展中心总经理、工信部产业人才数字化赋能中心导师朱颖韶主讲，围绕“定向选赛道、对标补能力、对接拿 offer”三大主题展开，基于 3,045 份应届生求职问卷数据，深入剖析了 90%应届生在求职中普遍栽跟头的“定向、对标、对接”三步问题，为求职学生提供了告别盲目海投、精准匹配岗位需求、掌握投递沟通与面试技巧的落地方法论，切实助力学生提升求职竞争力、实现高质量就业。拓尔思通过这一系列公益实训营活动，在促进产教深度融合、助力学生高质量就业等方面发挥了积极作用，为社会培养更多适应行业发展需求的高素质人才贡献力量。

公司子公司金信网银持续深耕地方金融风险防控和监管领域，为地方金融管理部门提供风险监测预警、金融监管、宣教培训等服务。基于 AI 应用，金信网银持续为地方金融管理部门升级新一代地方金融风险防控平台，帮助地方政府构建和升级信息化、立体化、社会化防范预警体系，维护区域金融稳定，对提升营商环境具有积极推动作用。报告期内，金信网银在上海、重庆、深圳、宁夏等地项目升级应用，效果得到客户认可。同时，金信网银践行“天下无骗”使命，持续助力地方金融管理部门开展金融消费者权益保护宣教工作：组织 20 余位金融宣教百人宣讲团讲师，深入机关、校园、社区等一线，面向居民、老年人、企业员工及学生群体，开展了近 30 场金融风险与防非宣教活动，累计覆盖受众超十万人次，通过宣教活动提升了民众金融素养，为守护民众财产安全持续贡献“冒烟指数”的力量。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

不适用

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
购买成都子公司西部总部基地配套商业用房银行按揭贷款客户	2018 年 10 月 10 日	6,000.00		4.53				自贷款银行与购房人签订借款合同之日起至购房人所购房屋正式办妥抵押登记，并将房地产权证和/或房地产他项权证交由贷款银行执管之日止	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		6,000.00		报告期末对子公司担保余额合计（B4）			4.53			
子公司对子公司的担保情况										
不适用										
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		6,000.00		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）			4.53			

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2026 年 1 月, 公司与北京生数科技有限公司签署《增资协议》, 公司出资 3,000 万元对生数科技进行增资, 认购其 16,876.04 元注册资本 (增资完成后, 占其总注册资本的 0.8225%)。截至目前, 本次增资已完成交割。

2026 年 2 月 12 日, 公司披露了《关于与专业投资机构共同投资的公告》, 公司作为有限合伙人以自有资金 2,120 万元 (出资比例 9.9995%), 认购由北京星连肇基私募基金管理有限责任公司发起设立的深圳星连肇基创业投资合伙企业 (有限合伙) 份额, 该基金规模为 21,201 万元。以上具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公开披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前			本次变动增减（+，-）			本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	601,562	0.07%				-10,863	-10,863	590,699	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	601,562	0.07%				-10,863	-10,863	590,699	0.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	601,562	0.07%				-10,863	-10,863	590,699	0.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	873,019,370	99.93%				10,863.00	10,863.00	873,030,233	99.93%
1、人民币普通股	873,019,370	99.93%				10,863.00	10,863.00	873,030,233	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	873,620,932	100.00%				0	0	873,620,932	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

因监事会改革，监事肖诗斌离任，其股份锁定 6 个月后，该 10,863 股已于 2026 年 2 月 6 日解锁。剩余 32,587 股继续锁定至 2027 年 6 月 26 日。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖诗斌	43,450	10,863	0	32,587	监事会改革，监事在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%	2027 年 6 月 26 日
合计	43,450	10,863	0	32,587	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	94,538	报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0	持有特别表决权股份的 股东总数		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增减变动 情况	持有有 限售条 件的股 份数 量	持有无限售 条件的股 份数 量	质押、标记或冻 结情况	
							股份状态	数量
信科互动科技发展有限公司	境内非国有 法人	23.30%	203,552,452	0	0	203,552,452	不适用	0
北京北信科大资产管理有限 公司	国有法人	4.00%	34,944,840	-4,809,200	0	34,944,840	不适用	0

中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.99%	8,616,714	-1,373,415	0	8,616,714	不适用	0
屠文斌	境内自然人	0.87%	7,600,000	7,600,000	0	7,600,000	不适用	0
施玉庆	境内自然人	0.85%	7,389,000	7,389,000	0	7,389,000	不适用	0
靳松	境内自然人	0.69%	6,009,000	6,009,000	0	6,009,000	不适用	0
屠施恩	境内自然人	0.56%	4,889,900	4,889,900	0	4,889,900	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56%	4,887,254	131,106	0	4,887,254	不适用	0
平安银行股份有限公司—国泰中证全指软件交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.50%	4,341,100	2,131,300	0	4,341,100	不适用	0
广发证券股份有限公司—华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.32%	2,763,312	798,697	0	2,763,312	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前10名股东中存在回购专户的特别说明		不适用						
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类			数量		
信科互动科技发展有限公司		203,552,452	人民币普通股			203,552,452		
北京北信科大资产管理有限公司		34,944,840	人民币普通股			34,944,840		
中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金		8,616,714	人民币普通股			8,616,714		
屠文斌		7,600,000	人民币普通股			7,600,000		
施玉庆		7,389,000	人民币普通股			7,389,000		
靳松		6,009,000	人民币普通股			6,009,000		
屠施恩		4,889,900	人民币普通股			4,889,900		
香港中央结算有限公司		4,887,254	人民币普通股			4,887,254		
平安银行股份有限公司—国泰中证全指软件交易型开放式指数证券投资基金		4,341,100	人民币普通股			4,341,100		
广发证券股份有限公司—华宝创业板人工智能交易型开放式指数证券投资基金		2,763,312	人民币普通股			2,763,312		
前10名无限售条件股东之间，以及前10名		本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						

无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	屠文斌通过普通证券账户持有 0.00 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,600,000.00 股，合计持有 7,600,000.00 股；施玉庆通过普通证券账户持有 0.00 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,389,000.00 股，合计持有 7,389,000.00 股；屠施恩通过普通证券账户持有 0.00 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,889,900.00 股，合计持有 4,889,900.00 股。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
马信龙	副总经理	现任	50,700	0	12,000	38,700	0	0	0
曹辉	副总经理	现任	37,200	0	9,300	27,900	0	0	0
合计	--	--	87,900	0	21,300	66,600	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：拓尔思信息技术股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	719,631,756.18	798,024,850.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	594,250,856.00	693,182,715.38
衍生金融资产		
应收票据	2,775,399.46	3,196,513.39
应收账款	208,990,711.19	243,219,237.24
应收款项融资		
预付款项	2,026,465.68	81,779.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,949,277.27	21,071,297.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,061,991.06	29,871,686.53

其中：数据资源		
合同资产	191,285,223.49	226,800,650.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,109,328.15	4,359,986.40
流动资产合计	1,794,081,008.48	2,019,808,716.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,969,026.23	53,280,687.85
其他权益工具投资	233,321,102.67	203,321,102.67
其他非流动金融资产	221,646,150.75	200,890,000.00
投资性房地产	267,489,485.92	271,683,189.28
固定资产	496,749,383.52	524,929,929.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,523,402.48	10,624,908.94
无形资产	505,624,792.83	407,783,848.90
其中：数据资源	56,726,211.58	28,206,271.08
开发支出	123,583,463.44	240,669,036.00
其中：数据资源	19,491,705.01	39,897,257.74
商誉	236,109,056.49	236,109,056.49
长期待摊费用	999,729.28	1,295,155.30
递延所得税资产	41,246,991.34	37,396,251.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,181,262,584.95	2,187,983,166.07
资产总计	3,975,343,593.43	4,207,791,883.05
流动负债：		
短期借款	1,708,809.27	5,177,304.89
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	144,951,715.30	196,707,411.27
预收款项	2,686,713.25	3,130,777.81
合同负债	77,216,135.72	63,637,519.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,950,495.09	19,921,595.24
应交税费	32,526,569.43	47,154,752.55
其他应付款	8,983,190.12	9,330,767.37
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,564,260.26	3,384,060.82
其他流动负债		
流动负债合计	289,587,888.44	348,444,188.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,896,206.85	6,809,534.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,643,423.69	5,059,363.36

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,539,630.54	11,868,897.42
负债合计	300,127,518.98	360,313,086.40
所有者权益：		
股本	873,620,932.00	873,620,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,971,169,721.36	1,972,814,697.16
减：库存股		
其他综合收益	89,241,417.65	90,125,033.95
专项储备		
盈余公积	151,770,730.18	151,770,730.18
一般风险准备		
未分配利润	589,471,961.41	758,222,419.52
归属于母公司所有者权益合计	3,675,274,762.60	3,846,553,812.81
少数股东权益	-58,688.15	924,983.84
所有者权益合计	3,675,216,074.45	3,847,478,796.65
负债和所有者权益总计	3,975,343,593.43	4,207,791,883.05

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：林义

会计机构负责人：林义

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	659,879,441.59	706,671,898.04
交易性金融资产	486,673,467.71	587,252,042.23
衍生金融资产		
应收票据	2,433,849.46	1,088,313.39
应收账款	68,942,885.15	77,117,140.81
应收款项融资		
预付款项	215,600.00	58,800.00
其他应收款	38,334,861.42	37,737,101.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	18,529,443.28	7,785,200.53
其中：数据资源		
合同资产	149,151,139.27	171,971,513.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,424,160,687.88	1,589,682,010.05
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	1,112,269,929.20	1,121,508,501.56
其他权益工具投资	233,321,102.67	203,321,102.67
其他非流动金融资产	221,646,150.75	200,890,000.00
投资性房地产	90,119,793.88	92,109,061.54
固定资产	369,998,763.57	391,781,797.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	7,414,433.84	7,163,981.56
无形资产	400,968,666.15	280,796,805.27
其中：数据资源	56,726,211.58	28,206,271.08
开发支出	102,232,431.71	235,336,778.66
其中：数据资源	19,491,705.01	39,897,257.74
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,103,451.50	14,207,294.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,554,074,723.27	2,547,115,323.65
资产总计	3,978,235,411.15	4,136,797,333.70
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	131,485,093.53	170,208,533.69
预收款项		
合同负债	45,792,702.37	45,146,623.77
应付职工薪酬	11,380,303.89	12,125,780.76
应交税费	15,245,668.90	21,398,071.22
其他应付款	3,137,295.86	3,092,589.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,958,931.15	2,945,782.52
其他流动负债		
流动负债合计	209,999,995.70	254,917,381.11
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	4,233,852.07	3,788,967.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,837,712.09	4,207,285.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,071,564.16	7,996,252.28
负债合计	217,071,559.86	262,913,633.39
所有者权益：		
股本	873,620,932.00	873,620,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,023,773,381.69	2,025,418,357.49
减：库存股		
其他综合收益	88,533,992.40	88,533,992.40
专项储备		
盈余公积	154,345,188.56	154,345,188.56
未分配利润	620,890,356.64	731,965,229.86
所有者权益合计	3,761,163,851.29	3,873,883,700.31
负债和所有者权益总计	3,978,235,411.15	4,136,797,333.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	126,374,704.80	244,801,015.68
其中：营业收入	126,374,704.80	244,801,015.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	292,801,299.44	341,768,425.31
其中：营业成本	48,748,867.36	90,691,299.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,527,419.79	4,131,234.00
销售费用	72,381,585.27	70,672,932.19
管理费用	112,346,293.64	110,242,148.99
研发费用	58,189,489.71	66,704,054.23
财务费用	-3,392,356.33	-673,243.16
其中：利息费用	254,175.45	386,713.67
利息收入	3,689,766.84	1,190,248.49
加：其他收益	6,827,989.47	13,536,080.72
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,211,534.22	5,901,651.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,741,943.34	-245,618.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,762,816.29	2,521,685.84
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,996,805.12	-4,520,301.38

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,683,520.37	-2,458,292.71
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3,397.95	407,775.23
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-173,731,046.54	-81,578,810.34
加：营业外收入	50,002.28	737,285.42
减：营业外支出	298,858.52	90,638.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-173,979,902.78	-80,932,162.96
减：所得税费用	-3,295,772.68	-5,728,552.46
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-170,684,130.10	-75,203,610.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-170,684,130.10	-75,203,610.50
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）	-168,750,458.11	-73,631,172.88
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,933,671.99	-1,572,437.62
六、其他综合收益的税后净额	-883,616.30	-174,631.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-883,616.30	-174,631.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-883,616.30	-174,631.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-883,616.30	-174,631.82
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-171,567,746.40	-75,378,242.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-169,634,074.41	-73,805,804.70

归属于少数股东的综合收益总额	-1,933,671.99	-1,572,437.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1932	-0.0843
（二）稀释每股收益	-0.1932	-0.0843

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

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：林义

会计机构负责人：林义

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	76,950,810.65	164,542,957.15
减：营业成本	34,450,865.59	71,382,633.57
税金及附加	2,699,172.45	2,360,890.71
销售费用	35,656,405.82	37,838,799.28
管理费用	73,900,437.71	67,565,995.96
研发费用	42,920,047.75	44,772,803.23
财务费用	-3,635,666.88	-1,234,773.43
其中：利息费用	172,029.96	257,002.14
利息收入	3,832,978.68	1,641,995.93
加：其他收益	3,713,406.71	5,950,215.72
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,542,586.33	4,659,925.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,741,943.34	-245,618.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,952,959.85	1,449,332.04
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,599,562.78	2,512.80
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,350,295.89	-4,227,040.73
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3,397.95	407,775.23
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-112,869,928.18	-49,900,671.87
加：营业外收入	1.68	124,627.94
减：营业外支出	101,103.77	83,094.50
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-112,971,030.27	-49,859,138.43
减：所得税费用	-1,896,157.05	-2,025,943.82
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-111,074,873.22	-47,833,194.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-111,074,873.22	-47,833,194.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-111,074,873.22	-47,833,194.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	207,835,396.69	300,216,283.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,644,083.07	7,766,010.75
收到其他与经营活动有关的现金	12,862,354.86	8,561,107.01
经营活动现金流入小计	225,341,834.62	316,543,401.13
购买商品、接受劳务支付的现金	107,447,778.65	75,452,668.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	142,621,575.33	149,353,440.94
支付的各项税费	22,346,855.75	16,436,493.24
支付其他与经营活动有关的现金	39,682,625.99	37,515,384.66
经营活动现金流出小计	312,098,835.72	278,757,987.06
经营活动产生的现金流量净额	-86,757,001.10	37,785,414.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,099,282,140.45	514,278,950.85
取得投资收益收到的现金	6,434,918.56	7,854,012.30
处置固定资产、无形资产和其他长		230,000.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,105,717,059.01	522,362,963.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,888,938.59	117,195,553.21
投资支付的现金	1,049,630,400.00	459,905,747.20
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	1,092,519,338.59	577,101,300.41
投资活动产生的现金流量净额	13,197,720.42	-54,738,337.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	950,000.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	950,000.00	100,000.00
取得借款收到的现金	1,708,809.27	969,596.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,658,809.27	1,069,596.00
偿还债务支付的现金	4,584,304.89	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,376.34	41,760.35
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	2,087,779.42	3,715,902.62
筹资活动现金流出小计	6,712,460.65	3,757,662.97
筹资活动产生的现金流量净额	-4,053,651.38	-2,688,066.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-292,650.40	-158,740.57
五、现金及现金等价物净增加额	-77,905,582.46	-19,799,730.73
加：期初现金及现金等价物余额	793,628,054.34	1,076,036,446.46
六、期末现金及现金等价物余额	715,722,471.88	1,056,236,715.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,136,599.14	158,778,242.76
收到的税费返还	1,741,906.18	4,252,690.82
收到其他与经营活动有关的现金	10,754,229.35	5,050,636.75
经营活动现金流入小计	121,632,734.67	168,081,570.33
购买商品、接受劳务支付的现金	72,731,733.68	60,874,019.48
支付给职工以及为职工支付的现金	83,795,372.78	85,235,414.04
支付的各项税费	12,663,514.52	7,440,867.96
支付其他与经营活动有关的现金	20,893,868.12	21,414,008.59
经营活动现金流出小计	190,084,489.10	174,964,310.07
经营活动产生的现金流量净额	-68,451,754.43	-6,882,739.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	989,943,849.25	396,088,347.85
取得投资收益收到的现金	5,704,135.02	6,830,585.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		230,000.00
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		65,313,290.14
投资活动现金流入小计	995,647,984.27	468,462,223.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,127,928.54	107,022,259.57
投资支付的现金	938,700,000.00	308,216,723.21
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		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	971,827,928.54	425,238,982.78
投资活动产生的现金流量净额	23,820,055.73	43,223,241.06
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,866.85	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,802,179.42	2,971,902.62
筹资活动现金流出小计	1,806,046.27	2,971,902.62
筹资活动产生的现金流量净额	-1,806,046.27	-2,971,902.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,185.01	-102,787.80
五、现金及现金等价物净增加额	-46,439,929.98	33,265,810.90
加：期初现金及现金等价物余额	702,852,291.27	979,559,176.58
六、期末现金及现金等价物余额	656,412,361.29	1,012,824,987.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	873,620,932.00				1,972,814,697.16		90,125,033.95		151,770,730.18		758,222,419.52		3,846,553,812.81	924,983.84	3,847,478,796.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	873,620,932.00				1,972,814,697.16		90,125,033.95		151,770,730.18		758,222,419.52		3,846,553,812.81	924,983.84	3,847,478,796.65
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					-1,644,975.80		-883,616.30				-168,750,458.11		-171,279,050.21	-983,671.99	-172,262,722.20
（一）综合收益总额							-883,616.30				-168,750,458.11		-169,634,074.41	-1,933,671.99	-171,567,746.40
（二）所有者投入和减少资本					-1,644,975.80								-1,644,975.80	950,000.00	-694,975.80
1. 所有者投入的普通股														950,000.00	950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,644,975.80								-1,644,975.80		-1,644,975.80
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

（六）其他															
四、本期期末余额	873,620,932.00				1,971,169,721.36		89,241,417.65		151,770,730.18		589,471,961.41		3,675,274,762.60	-58,688.15	3,675,216,074.45

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	873,620,932.00				1,972,814,697.16		75,061,626.69		151,770,730.18		1,051,971,817.08		4,125,239,803.11	797,161.22	4,126,036,964.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	873,620,932.00				1,972,814,697.16		75,061,626.69		151,770,730.18		1,051,971,817.08		4,125,239,803.11	797,161.22	4,126,036,964.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,573,655.39		-174,631.82				-73,631,172.88		-71,232,149.31	-1,469,922.49	-72,702,071.80
（一）综合收益总额							-174,631.82				-73,631,172.88		-73,805,804.70	-1,572,437.62	-75,378,242.32
（二）所有者投入和减少资本					2,573,655.39								2,573,655.39	102,515.13	2,676,170.52
1. 所有者投入的普通股														100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具															

持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,573,655.39								2,573,655.39	2,515.13	2,576,170.52
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	873,620,932.00				1,975,388,352.55		74,886,994.87		151,770,730.18		978,340,644.20		4,054,007,653.80	-672,761.27	4,053,334,892.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	873,620,932.00				2,025,418,357.49		88,533,992.40		154,345,188.56	731,965,229.86		3,873,883,700.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	873,620,932.00				2,025,418,357.49		88,533,992.40		154,345,188.56	731,965,229.86		3,873,883,700.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,644,975.80					-111,074,873.22		-112,719,849.02
（一）综合收益总额										-111,074,873.22		-111,074,873.22
（二）所有者投入和减少资本					-1,644,975.80							-1,644,975.80
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-1,644,975.80							-1,644,975.80
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	873,620,932.00				2,023,773,381.69		88,533,992.40		154,345,188.56	620,890,356.64		3,761,163,851.29

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	873,620,932.00				2,025,418,357.49		72,821,443.81		154,345,188.56	991,986,925.11		4,118,192,846.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	873,620,932.00				2,025,418,357.49		72,821,443.81		154,345,188.56	991,986,925.11		4,118,192,846.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,574,184.77					-47,833,194.61		-45,259,009.84
（一）综合收益总额										-47,833,194.61		-47,833,194.61
（二）所有者投入和减少资本					2,574,184.77							2,574,184.77
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,574,184.77							2,574,184.77
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	873,620,932.00				2,027,992,542.26		72,821,443.81		154,345,188.56	944,153,730.50		4,072,933,837.13

三、公司基本情况

拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由信科互动科技发展有限公司等股东于 1993 年 1 月 18 日经北京市工商行政管理局批准发起设立的有限责任公司。公司的统一社会信用代码：911100006000107204。2011 年 6 月在深圳证券交易所上市。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股份总额 87,362.0932 万股；

注册资本：87,362.0932 万元人民币；

注册地：北京市海淀区建枫路（南延）6 号院 3 号楼 1 至 7 层 101；

总部地址：北京市海淀区建枫路（南延）6 号院金隅西三旗科技园 3 号楼。

所属行业： 应用软件开发。

本公司主要经营活动为：一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动；计算机系统服务；数据处理服务；计算机及办公设备维修；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；通讯设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为信科互动科技发展有限公司，本公司的实际控制人为李渝勤。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、金融工具”、“五、17、固定资产”、“五、20、无形资产”、“五、27、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

除本公司下属子公司拓尔思国际有限公司采用美元作为记账本位币外，本公司及其他子公司均采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	重要的按单项计提坏账准备的应收款项
重要的按单项计提坏账准备的合同资产	重要的按单项计提坏账准备的合同资产
重要的资本化研发项目	重要的资本化研发项目
重要的应收账款和其他应收款核销	重要的应收账款和其他应收款核销
账龄超过 1 年的重要应付账款	账龄超过 1 年的重要应付账款
重要非全资子公司	重要非全资子公司
重要联营企业	重要联营企业

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

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

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

A、增加子公司或业务

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

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

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

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

B、处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

C、购买子公司少数股权

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

D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、15、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

对于应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

本公司坏账计提政策如下：

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按信用风险特征组合分析计提坏账准备。

（2）按风险特征组合计提坏账准备的应收款项

项目	组合类别	组合依据客户性质	计提方法
应收账款、应收票据、合同资产、其他应收款	账龄组合	应收客户款项	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	关联方组合	应收合并范围内关联方款项	不计提减值

12、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

13、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之

间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

17、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35-40	5.00%	2.71%-2.38%
机器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.00%

18、在建工程

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

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

20、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产的计价方法

i 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

ii 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
自行研发软件	3-5 年	
外购软件	合同约定期限	合同
土地使用权	土地使用期限	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

使用寿命不确定的判断依据：

- i 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ii 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按研发项目进行归集。

②划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

③开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下述条件的，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：

- i.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；
- ii.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii.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；
- iv.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；
- v.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、21、长期资产减值”。

21、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

长期待摊费用中装修费的摊销年限为五年，其他按照合同约定在合同期内平均摊销。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

26、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1）、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合

同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

2）、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）自行开发研制的软件产品销售收入确认原则及方法

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品；

①不需要安装调试的，按合同约定将产品转移给客户，以客户签收的收货单作为收入确认依据。

②需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成后，客户出具的验收报告作为收入确认依据。

（2）定制软件收入的确认原则及方法

定制软件是指对用户的业务进行充分实地调查，并根据最终用户的实际需求进行专门的软件设计与开发包括二次开发，由此开发出来的软件不具有通用性。在客户试运行结束出具试运行稳定报告或相关验收报告后确认收入。

（3）软件服务收入的确认原则及方法

①包括但不限于数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。公司一般以客户出具的试运行稳定报告作为收入确认的依据。

②维保、舆情类技术服务收入，在合同约定的服务期内按直线法确认收入。

（4）系统集成收入的确认原则及方法

系统集成收入是本公司为客户实施软件项目时，提供软硬件集成服务所获得的收入。根据相关合同条款进行判断硬件销售与软件开发是否属于两个单项履约义务，如果属于两个单项履约义务，则硬件销售以客户签收确认收入，软件开发以终验报告确认收入；如果属于一个单独的履约义务，以出具试运行稳定报告确认收入的依据。

（5）让渡资产使用权收入的确认原则及方法

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

28、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

29、政府补助

（1）类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府划拨的具有资产性质的拨款。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除划分为与资产相关的政府补助外的其他政府拨款。

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

①商誉的初始确认；

②既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

①纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②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。

31、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

①使用权资产

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

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

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

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

②租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

- i. 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；
- ii. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁会计处理

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

②融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

i. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

ii. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

32、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%、8.25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
房产税	按房屋原值减除 30% 余值后计算缴纳 (或按房屋租金收入的 12% 计算缴纳)	1.2% (或 12%)

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	10%
北京拓尔思信息系统有限公司	15%
成都拓尔思信息技术有限公司	25%
北京金信网银金融信息服务有限公司	15%
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	15%
广州拓尔思大数据有限公司	15%
拓尔思国际有限公司	8.25%
南京拓尔思智能系统有限公司	20%
海南热度数智技术有限公司	20%

2、税收优惠

1)、增值税

本公司及本公司之子公司拓尔思天行网安信息技术有限责任公司、广州拓尔思大数据有限公司、北京金信网银金融信息服务有限公司、成都拓尔思信息技术有限公司、北京拓尔思信息系统有限公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策。

2)、企业所得税

(1) 根据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认定, 2023 年 10 月 26 日, 本公司被认定为高新技术企业, 证书编号: GR202311003318, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税务优惠税率条款, 2023 至 2025 年减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。报告期内, 本公司已提交高新技术企业资格重新认定申请。

根据国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局联合印发的《国家发展改革委等部门关于做好 2026 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作的通知》(发改高技〔2026〕487 号) 文件规定, 享受《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) 文件规定的税收优惠政策的国家鼓励的重点软件企业, 减按 10% 的税率征收企业所得税, 本公司符合国家鼓励的重点软件企业条件, 可减按 10% 的税率缴纳企业所得税, 本公司会按照法律法规要求进行各项申报工作, 报告期暂按 10% 的税率计缴企业所得税。

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

(2) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、税务总局北京市税务局批准认定, 2024 年 10 月 29 日, 本公司之子公司北京拓尔思信息系统有限公司被认定为高新技术企业, 证书编号: GR202411002587, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税务优惠税率条款, 2026 年减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

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

(3) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、税务总局北京市税务局批准认定, 2024 年 12 月 2 日, 本公司之子公司拓尔思天行网安信息技术有限责任公司被认定为高新技术企业, 证书编号: GR202411003948, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税务优惠税率条款, 2026 年减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

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

(4) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、税务总局广东省税务局批准认定, 2023 年 12 月 28 日, 本公司之子公司广州拓尔思大数据有限公司被认定为高新技术企业, 证书编号: GR202344011681, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税务优惠税率条款, 2023 至 2025 年减按 15% 优惠税率计缴企业所得税。报告期内, 公司已提交高新技术企业资格重新认定申请, 暂时按 15% 的税率计缴企业所得税。

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

（5）根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、税务总局北京市税务局批准认定，2023 年 11 月 30 日，本公司之子公司北京金信网银金融信息服务有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202311004144，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税务优惠税率条款，2023 至 2025 年减按 15%优惠税率计缴企业所得税。报告期内，公司已提交高新技术企业资格重新认定申请，暂时按 15%的税率计缴企业所得税。

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

（6）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），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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。本公司之子公司南京拓尔思智能系统有限公司 2026 年减按 25%计入应纳税所得额，按 20%税率缴纳企业所得税。

（7）拓尔思国际有限公司注册地在香港，根据香港特别行政区政府税务局 2018 年 3 月 29 日刊宪的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（《修订条例》），2018 年 4 月 1 日之后的课税年度适用两级制税率，即应评税利润中不超过 200 万港币的应评税利润按 8.25%计算利得税，超过 200 万港币的部分按 16.5%计算利得税，报告期内，公司应评税利润不超过 200 万港币，按照 8.25%计缴利得税。

（8）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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。本公司之子公司海南热度数智技术有限公司 2026 年减按 25%计入应纳税所得额，按 20%税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,943.76	185,215.47
银行存款	715,573,528.12	793,442,838.87
其他货币资金	3,909,284.30	4,396,795.97
合计	719,631,756.18	798,024,850.31
其中：存放在境外的款项总额	932,503.18	10,171,395.08

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	594,250,856.00	693,182,715.38
其中：		
理财产品	594,250,856.00	693,182,715.38
其中：		
合计	594,250,856.00	693,182,715.38

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	341,550.00	2,360,200.00
商业承兑票据	2,433,849.46	836,313.39
合计	2,775,399.46	3,196,513.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,799,983.80	100.00%	24,584.34	0.88%	2,775,399.46
其中：					
银行承兑票据	341,550.00	12.20%		0.00%	341,550.00
商业承兑票据	2,458,433.80	87.80%	24,584.34	1.00%	2,433,849.46
合计	2,799,983.80	100.00%	24,584.34	0.88%	2,775,399.46
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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	3,204,961.00	100.00%	8,447.61	0.26%	3,196,513.39

其中：					
银行承兑票据	2,360,200.00	73.64%		0.00%	2,360,200.00
商业承兑票据	844,761.00	26.36%	8,447.61	1.00%	836,313.39
合计	3,204,961.00	100.00%	8,447.61	0.26%	3,196,513.39

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	341,550.00		
商业承兑票据	2,458,433.80	24,584.34	1.00%
合计	2,799,983.80	24,584.34	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	8,447.61	16,136.73				24,584.34
合计	8,447.61	16,136.73				24,584.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	138,246,114.76	166,177,237.82
1 至 2 年	52,512,987.68	57,329,656.14
2 至 3 年	31,081,710.85	33,883,851.59
3 年以上	50,477,485.50	39,677,867.89
3 至 4 年	17,976,555.29	7,820,517.68

4 至 5 年	10,664,560.83	6,512,710.83
5 年以上	21,836,369.38	25,344,639.38
合计	272,318,298.79	297,068,613.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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应收账款	1,995,025.97	0.73%	1,995,025.97	100.00%	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,995,025.97	0.73%	1,995,025.97	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	270,323,272.82	99.27%	61,332,561.63	22.69%	208,990,711.19
其中：					
账龄组合	270,323,272.82	99.27%	61,332,561.63	22.69%	208,990,711.19
合计	272,318,298.79	100.00%	63,327,587.60	23.25%	208,990,711.19
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	金额	金额	金额	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97
按组合计提坏账准备的应收账款	295,073,587.47	295,073,587.47	295,073,587.47	295,073,587.47	295,073,587.47
其中：					
账龄组合	295,073,587.47	295,073,587.47	295,073,587.47	295,073,587.47	295,073,587.47
合计	297,068,613.44	297,068,613.44	297,068,613.44	297,068,613.44	297,068,613.44

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太极航空科技	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	100.00%	预计无法收回

有限公司						
合计	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97	1,995,025.97		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	270,323,272.82	61,332,561.63	22.69%
合计	270,323,272.82	61,332,561.63	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	51,854,350.23	9,556,733.68	78,522.28			61,332,561.63
按单项金额计提坏账准备	1,995,025.97					1,995,025.97
合计	53,849,376.20	9,556,733.68	78,522.28			63,327,587.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中电信数智科技有限公司	1,261,820.00	19,636,186.41	20,898,006.41	3.79%	8,232,097.51
中通服建设有限公司	13,379,131.55		13,379,131.55	2.43%	13,379,131.55
太极航空科技有限公司	1,995,025.97	9,406,967.53	11,401,993.50	2.07%	11,401,993.50
中电科海洋信息技术研究院有限公司	1,528,160.00	7,612,640.00	9,140,800.00	1.66%	9,140,800.00
新长城科技有限公司	262,005.00	8,378,760.00	8,640,765.00	1.57%	278,292.60
合计	18,426,142.52	45,034,553.94	63,460,696.46	11.52%	42,432,315.16

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,406,967.53	9,406,967.53		9,406,967.53	9,406,967.53	
账龄组合	269,067,414.75	77,782,191.26	191,285,223.49	299,899,321.82	73,098,670.89	226,800,650.93
合计	278,474,382.28	87,189,158.79	191,285,223.49	309,306,289.35	82,505,638.42	226,800,650.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	9,406,967.53	3.38%	9,406,967.53	100.00%	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产	9,406,967.53	3.38%	9,406,967.53	100.00%	
按组合计提坏账准备	269,067,414.75	96.62%	77,782,191.26	28.91%	191,285,223.49
其中：					
账龄组合	269,067,414.75	96.62%	77,782,191.26	28.91%	191,285,223.49
合计	278,474,382.28	100.00%	87,189,158.79	31.31%	191,285,223.49
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	9,406,967.53	3.04%	9,406,967.53	100.00%	
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产	9,406,967.53	3.04%	9,406,967.53	100.00%	
按组合计提坏账准备	299,899,321.82	96.96%	73,098,670.89	24.37%	226,800,650.93
其中：					
账龄组合	299,899,321.82	96.96%	73,098,670.89	24.37%	226,800,650.93
合计	309,306,289.35	100.00%	82,505,638.42	26.67%	226,800,650.93

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太极航空科技有限公司	9,406,967.53	9,406,967.53	9,406,967.53	9,406,967.53	100.00%	预计无法收回
合计	9,406,967.53	9,406,967.53	9,406,967.53	9,406,967.53		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	269,067,414.75	77,782,191.26	28.91%
合计	269,067,414.75	77,782,191.26	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	8,897,000.99	4,213,480.62		
合计	8,897,000.99	4,213,480.62		——

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,949,277.27	21,071,297.68
合计	20,949,277.27	21,071,297.68

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,527,689.81	15,628,468.69
往来款	15,093,015.47	8,617,604.05

股权转让款	6,060,000.00	6,060,000.00
备用金	1,380,915.05	1,356,072.43
合计	32,061,620.33	31,662,145.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,715,112.12	14,159,316.48
1 至 2 年	3,579,333.44	6,401,342.76
2 至 3 年	3,949,895.20	1,615,457.36
3 年以上	9,817,279.57	9,486,028.57
3 至 4 年	1,214,879.00	1,146,085.67
4 至 5 年	1,254,210.05	987,602.38
5 年以上	7,348,190.52	7,352,340.52
合计	32,061,620.33	31,662,145.17

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备	32,061,620.33	100.00%	11,112,343.06	34.66%	20,949,277.27
其中：					
账龄组合	32,061,620.33	100.00%	11,112,343.06	34.66%	20,949,277.27
合计	32,061,620.33	100.00%	11,112,343.06	34.66%	20,949,277.27
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	
其中：					
按组合计提坏账准备	31,662,145.17	100.00%	10,590,847.49	33.45%	21,071,297.68
其中：					

账龄组合	31,662,145.17	100.00%	10,590,847.49	33.45%	21,071,297.68
合计	31,662,145.17	100.00%	10,590,847.49	33.45%	21,071,297.68

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	32,061,620.33	11,112,343.06	34.66%
合计	32,061,620.33	11,112,343.06	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	1,104,818.92	9,486,028.57		10,590,847.49
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	216,296.72	343,051.00		559,347.72
本期转回	25,590.73	11,800.00		37,390.73
其他变动	-461.42			-461.42
2026 年 6 月 30 日余额	1,295,063.49	9,817,279.57		11,112,343.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	10,590,847.49	559,347.72	37,390.73		-461.42	11,112,343.06
合计	10,590,847.49	559,347.72	37,390.73		-461.42	11,112,343.06

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

禹健	股权转让款	5,660,000.00	5 年以上	17.65%	5,660,000.00
浦发银行北京回龙观支行	往来款	3,309,911.11	1 年以内 2,948,077.78 元；1-2 年 361,833.33 元	10.32%	65,664.11
招商银行北京亚运村支行	往来款	1,751,500.00	1 年以内	5.46%	17,515.00
中国银行北京知春路支行	往来款	1,570,666.67	1 年以内	4.90%	15,706.67
AIS INTERNATIONAL LIMITED	保证金及押金	1,396,234.50	1 年以内	4.35%	13,962.34
合计		13,688,312.28		42.68%	5,772,848.12

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,026,465.68	100.00%	81,779.12	100.00%
合计	2,026,465.68		81,779.12	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中光道和（北京）技术发展有限公司	465,600.00	22.98%
格尔软件股份有限公司	460,177.00	22.71%
北京英信未来科技有限公司	242,973.46	11.99%
北京碳基云拓信息技术有限公司	228,000.00	11.25%
讯飞智元信息科技有限公司	217,500.00	10.73%
合计	1,614,250.46	79.66%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,651,350.29		12,651,350.29	9,113,198.21		9,113,198.21
库存商品	4,663,967.12		4,663,967.12	4,605,915.61		4,605,915.61
合同履约成本	34,746,673.65		34,746,673.65	16,152,572.71		16,152,572.71
合计	52,061,991.06		52,061,991.06	29,871,686.53		29,871,686.53

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,254,693.18	1,472,351.43
预缴增值税	854,634.97	2,887,634.97
合计	2,109,328.15	4,359,986.40

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳数阔信息技术有限公司	84,959,300.00			80,009,300.00			84,959,300.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
考拉昆仑信用管理有限公司	3,064,240.17				4,435,759.83		3,064,240.17	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
中关村科技软件股份有限公司	22,321,900.00			17,321,900.00			22,321,900.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
北京微梦传媒股份有限公司	9,723,800.00				276,200.00		9,723,800.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
杭州来拍网络科技有限公司					2,000,000.00			非交易性权益工具且管理层计划长期持有
北京极海纵横信息技术有限公司	4,870,000.00				130,000.00		4,870,000.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
浙江有数数字科技有限公司	7,770,300.00				2,229,700.00		7,770,300.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
铭台（北京）科技有限公司	3,028,811.72			1,028,811.72			3,028,811.72	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
杭州趣看科技有限公	3,369,532.22				1,630,467.78		3,369,532.22	非交易性权益工具且管理

司								层计划长期持有
中诚科创科技有限公司	955,008.56				1,044,991.44		955,008.56	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
北京方寸无忧科技发展有限公司	12,815,300.00			9,315,300.00			12,815,300.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
南京启数智能系统有限公司	6,325,600.00			1,325,600.00			6,325,600.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
北京链道科技有限公司	4,715,400.00				284,600.00		4,715,400.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
北京吉贝思数据库技术有限公司	23,663,610.00				6,336,390.00		23,663,610.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
武汉博特智能科技有限公司	15,738,300.00			7,738,300.00			15,738,300.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
北京生数科技有限公司							30,000,000.00	非交易性权益工具且管理层计划长期持有
合计	203,321,102.67			116,739,211.72	18,368,109.05		233,321,102.67	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳花儿绽放网络科技股份有限公司	20,962,497.35				-424,305.89						20,538,191.46	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,307,535.00	811,082.40			6,112.93						2,313,647.93	811,082.40
耐特康赛网络技术（北京）有限公司	30,010,655.50			5,176,734.59	-5,323,750.38		1,531,758.79			75,257.52	21,117,186.84	
中拓产业云（北京）科技服务有限公司												
小计	53,280,687.85	811,082.40		5,176,734.59	-5,741,943.34		1,531,758.79			75,257.52	43,969,026.23	811,082.40
合计	53,280,687.85	811,082.40		5,176,734.59	-5,741,943.34		1,531,758.79			75,257.52	43,969,026.23	811,082.40

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司对中拓产业云（北京）科技服务有限公司尚未实际出资。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京创金兴业投资中心（有限合伙）	3,680,000.00	3,680,000.00
宁波晨晖盛景创业投资合伙企业（有限合伙）	9,846,150.75	10,290,000.00
北京考拉昆略互联网产业投资基金（有限合伙）	14,040,000.00	14,040,000.00
北京榕华蓝拓投资中心（有限合伙）	10,910,000.00	10,910,000.00
北京盛世泰诺股权投资中心(有限合伙)	3,720,000.00	3,720,000.00
广州天目人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	158,250,000.00	158,250,000.00
深圳星连荣基创业投资合伙企业（有限合伙）	21,200,000.00	
合计	221,646,150.75	200,890,000.00

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	285,685,253.61	28,557,416.73		314,242,670.34
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	285,685,253.61	28,557,416.73		314,242,670.34

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	38,504,713.55	4,054,767.51		42,559,481.06
2.本期增加金额	3,795,761.94	397,941.42		4,193,703.36
(1) 计提或摊销	3,795,761.94	397,941.42		4,193,703.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	42,300,475.49	4,452,708.93		46,753,184.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	243,384,778.12	24,104,707.80		267,489,485.92
2.期初账面价值	247,180,540.06	24,502,649.22		271,683,189.28

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	496,749,383.52	524,929,929.19
合计	496,749,383.52	524,929,929.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	479,356,879.58	205,337,190.09	11,428,151.71	13,789,495.87	709,911,717.25
2.本期增加金额		655,387.14	1,051,902.65		1,707,289.79
(1) 购置		655,387.14	1,051,902.65		1,707,289.79
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,521,880.13		480,070.15	2,001,950.28
(1) 处置或报废		1,521,880.13		480,070.15	2,001,950.28
4.期末余额	479,356,879.58	204,470,697.10	12,480,054.36	13,309,425.72	709,617,056.76
二、累计折旧					
1.期初余额	64,867,656.41	103,832,763.70	8,181,851.93	8,099,516.02	184,981,788.06
2.本期增加金额	8,885,247.18	18,807,798.73	870,888.17	1,223,803.85	29,787,737.93
(1) 计提	8,885,247.18	18,807,798.73	870,888.17	1,223,803.85	29,787,737.93
3.本期减少金额		1,445,786.11		456,066.64	1,901,852.75
(1) 处置或报废		1,445,786.11		456,066.64	1,901,852.75
4.期末余额	73,752,903.59	121,194,776.32	9,052,740.10	8,867,253.23	212,867,673.24
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	405,603,975.99	83,275,920.78	3,427,314.26	4,442,172.49	496,749,383.52
2.期初账面价值	414,489,223.17	101,504,426.39	3,246,299.78	5,689,979.85	524,929,929.19

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,980,897.46	14,980,897.46

2.本期增加金额	2,457,133.27	2,457,133.27
(1) 新增租赁	2,457,133.27	2,457,133.27
3.本期减少金额	3,448,606.17	3,448,606.17
(1) 处置	3,448,606.17	3,448,606.17
4.期末余额	13,989,424.56	13,989,424.56
二、累计折旧		
1.期初余额	4,355,988.52	4,355,988.52
2.本期增加金额	2,082,377.66	2,082,377.66
(1) 计提	2,082,377.66	2,082,377.66
3.本期减少金额	2,972,344.10	2,972,344.10
(1) 处置	2,972,344.10	2,972,344.10
4.期末余额	3,466,022.08	3,466,022.08
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,523,402.48	10,523,402.48
2.期初账面价值	10,624,908.94	10,624,908.94

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	数据资源	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,230,081.11			725,721,544.53	39,101,610.24	767,053,235.88
2.本期增加金额				154,292,585.85	39,897,257.74	194,189,843.59
(1) 购置				215,740.00		215,740.00
(2) 内部研发				154,076,845.85	39,897,257.74	193,974,103.59

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,240,000.00		1,240,000.00
(1) 处置				1,240,000.00		1,240,000.00
4.期末余额	2,230,081.11			878,774,130.38	78,998,867.98	960,003,079.47
二、累计摊销						
1.期初余额	301,954.23			327,643,556.85	10,895,339.16	338,840,850.24
2.本期增加金额	37,730.76			84,933,851.66	11,377,317.24	96,348,899.66
(1) 计提	37,730.76			84,933,851.66	11,377,317.24	96,348,899.66
3.本期减少金额				1,240,000.00		1,240,000.00
(1) 处置				1,240,000.00		1,240,000.00
4.期末余额	339,684.99			411,337,408.51	22,272,656.40	433,949,749.90
三、减值准备						
1.期初余额				20,428,536.74		20,428,536.74
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				20,428,536.74		20,428,536.74
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,890,396.12			447,008,185.13	56,726,211.58	505,624,792.83
2.期初账面价值	1,928,126.88			377,649,450.94	28,206,271.08	407,783,848.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 85.98%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1.期初余额		39,101,610.24		39,101,610.24
2.本期增加金额		39,897,257.74		39,897,257.74
内部研发		39,897,257.74		39,897,257.74
4.期末余额		78,998,867.98		78,998,867.98
1.期初余额		10,895,339.16		10,895,339.16
2.本期增加金额		11,377,317.24		11,377,317.24
4.期末余额		22,272,656.40		22,272,656.40

1.期末账面价值		56,726,211.58		56,726,211.58
2.期初账面价值		28,206,271.08		28,206,271.08

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	488,121,126.29					488,121,126.29
广州拓尔思大数据有限公司	16,265,316.63					16,265,316.63
合计	504,386,442.92					504,386,442.92

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	252,012,069.80					252,012,069.80
广州拓尔思大数据有限公司	16,265,316.63					16,265,316.63
合计	268,277,386.43					268,277,386.43

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公房屋装修费	1,295,155.30		295,426.02		999,729.28
合计	1,295,155.30		295,426.02		999,729.28

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	162,065,915.57	21,890,430.53	167,804,381.23	22,116,792.92
内部交易未实现利润	19,058,737.51	2,553,401.66	18,735,382.84	2,621,629.52

自行开发软件	260,603,967.15	28,828,039.58	221,698,147.58	24,642,094.08
递延收益	3,643,423.69	404,627.94	5,059,363.36	548,540.25
其他权益工具投资公允价值变动	18,368,109.05	1,836,810.90	18,368,109.05	1,836,810.90
其他非流动金融资产公允价值变动	13,555,976.42	1,355,597.64	13,555,976.42	1,355,597.64
租赁负债	10,460,467.11	1,209,430.90	10,193,594.88	1,192,301.74
合计	487,756,596.50	58,078,339.15	455,414,955.36	54,313,767.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	116,739,211.72	11,673,921.17	116,739,211.72	11,673,921.17
其他非流动金融资产公允价值变动	37,426,315.83	3,742,631.59	37,426,315.83	3,742,631.59
其他-固定资产加速折旧	2,070,063.45	207,006.34	2,654,255.67	265,425.57
使用权资产	10,523,402.48	1,207,788.71	10,624,908.94	1,235,537.27
合计	166,758,993.48	16,831,347.81	167,444,692.16	16,917,515.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	16,831,347.81	41,246,991.34	16,917,515.60	37,396,251.45
递延所得税负债	16,831,347.81		16,917,515.60	

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,909,284.30	3,909,284.30	保证金	保证金	4,396,795.97	4,396,795.97	保证金	保证金
应收票据					593,000.00	593,000.00	其他	票据贴现
合计	3,909,284.30	3,909,284.30			4,989,795.97	4,989,795.97		

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,708,809.27	1,234,304.89
信用借款		3,350,000.00
票据贴现借款		593,000.00
合计	1,708,809.27	5,177,304.89

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	118,761,684.68	172,539,166.54
1 至 2 年（含 2 年）	5,299,780.38	4,921,060.93
2 至 3 年（含 3 年）	3,137,552.17	3,708,507.72
3 年以上	17,752,698.07	15,538,676.08
合计	144,951,715.30	196,707,411.27

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州汇智通信技术有限公司	6,009,740.57	项目未结算
深圳市泓齐网络科技有限公司	1,155,942.13	项目未结算
河南星火源科技有限公司	1,151,444.30	项目未结算
北京致远行软件有限公司	1,047,169.81	项目未结算
北京圣世博泰科技股份有限公司	1,046,808.33	项目未结算
合计	10,411,105.14	

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,983,190.12	9,330,767.37

合计	8,983,190.12	9,330,767.37
----	--------------	--------------

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	2,875,149.17	3,271,960.39
保证金及押金	5,727,156.66	5,662,156.66
个人往来款	380,884.29	396,650.32
合计	8,983,190.12	9,330,767.37

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,686,713.25	3,130,777.81
合计	2,686,713.25	3,130,777.81

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	71,416,945.39	61,443,934.63
1 至 2 年（含 2 年）	4,804,353.47	1,543,687.78
2 至 3 年（含 3 年）	493,132.07	148,191.83
3 年以上	501,704.79	501,704.79
合计	77,216,135.72	63,637,519.03

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,883,370.42	148,814,696.28	150,342,357.04	16,355,709.66

二、离职后福利-设定提存计划	2,038,224.82	18,998,019.77	19,441,459.16	1,594,785.43
三、辞退福利		6,109,162.39	6,109,162.39	
合计	19,921,595.24	173,921,878.44	175,892,978.59	17,950,495.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,451,157.34	130,747,988.94	132,009,892.05	15,189,254.23
2、职工福利费		1,305,991.05	1,305,991.05	
3、社会保险费	1,228,217.17	10,522,258.95	10,790,480.66	959,995.46
其中：医疗保险费	1,196,307.05	10,226,181.72	10,488,632.95	933,855.82
工伤保险费	31,910.12	290,422.05	296,192.53	26,139.64
生育保险费		5,655.18	5,655.18	
4、住房公积金	61,043.00	5,927,578.95	5,930,153.95	58,468.00
5、工会经费和职工教育经费	142,952.91	310,878.39	305,839.33	147,991.97
合计	17,883,370.42	148,814,696.28	150,342,357.04	16,355,709.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,972,502.40	18,327,911.76	18,757,760.88	1,542,653.28
2、失业保险费	61,642.20	646,569.54	660,002.67	48,209.07
4、强积金	4,080.22	23,538.47	23,695.61	3,923.08
合计	2,038,224.82	18,998,019.77	19,441,459.16	1,594,785.43

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,883,507.99	45,573,921.86
企业所得税	1,188.54	305,697.48
个人所得税	207,943.15	344,469.30
城市维护建设税	246,312.45	527,069.43
教育费附加（含地方教育费附加）	178,196.82	378,620.38

印花税	9,420.48	24,974.10
合计	32,526,569.43	47,154,752.55

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,564,260.26	3,384,060.82
合计	3,564,260.26	3,384,060.82

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,175,535.87	10,884,474.56
未确认融资费用	-715,068.76	-690,879.68
重分类至一年内到期的非流动负债	-3,564,260.26	-3,384,060.82
合计	6,896,206.85	6,809,534.06

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,059,363.36	280,000.00	1,695,939.67	3,643,423.69	
合计	5,059,363.36	280,000.00	1,695,939.67	3,643,423.69	

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	873,620,932.00						873,620,932.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,962,968,941.34			1,962,968,941.34

其他资本公积	9,845,755.82		1,644,975.80	8,200,780.02
合计	1,972,814,697.16		1,644,975.80	1,971,169,721.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因其他投资方对耐特增资而导致拓尔思的持股比例被稀释，且稀释后拓尔思仍对耐特采用权益法核算的情况下，拓尔思相关股权稀释影响计入其他资本公积。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	88,533,992.40							88,533,992.40
其他权益工具投资公允价值变动	88,533,992.40							88,533,992.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,591,041.55	-883,616.30				-883,616.30		707,425.25
外币财务报表折算差额	1,591,041.55	-883,616.30				-883,616.30		707,425.25
其他综合收益合计	90,125,033.95	-883,616.30				-883,616.30		89,241,417.65

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,770,730.18			151,770,730.18
合计	151,770,730.18			151,770,730.18

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	758,222,419.52	1,051,971,817.08
调整后期初未分配利润	758,222,419.52	1,051,971,817.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-168,750,458.11	-73,631,172.88

期末未分配利润	589,471,961.41	978,340,644.20
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,513,412.40	44,488,096.24	235,667,285.57	86,430,527.95
其他业务	8,861,292.40	4,260,771.12	9,133,730.11	4,260,771.11
合计	126,374,704.80	48,748,867.36	244,801,015.68	90,691,299.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
人工智能软件产品及服务					56,306,025.24	19,498,537.93
大数据软件产品及服务					39,675,562.20	14,564,876.11
安全产品					15,755,403.86	5,288,579.11
系统集成及其他					14,637,713.50	9,396,874.21
按经营地区分类						
其中：						
北方					52,678,050.50	21,293,806.67
华东					19,307,233.26	4,017,902.51
华南/华中					28,869,862.16	14,137,173.90
西部					25,519,558.88	9,299,984.28
市场或客户类型						
其中：						

政府行业					40,057,242.66	19,649,922.13
公共安全					45,100,871.77	12,456,552.44
互联网和传媒					10,667,163.99	4,236,896.11
金融、制造、能源等企业客户					30,549,426.38	12,405,496.68
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认					44,700,413.06	16,415,786.54
在某一时段内确认					81,674,291.74	32,333,080.82
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
直接客户					77,361,212.58	35,580,002.56
与集成商或代理商合作					49,013,492.22	13,168,864.80
合计					126,374,704.80	48,748,867.36

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 494,624,820.61 元，其中，203,874,991.64 元预计将于 2026 年度确认收入，137,856,212.50 元预计将于 2027 年度确认收入，152,893,616.47 元预计将于 2028 及以后年度确认收入。

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	831,725.79	363,880.37
教育费附加	600,472.86	262,217.02
房产税	2,912,485.42	3,068,623.82
土地使用税	31,890.81	31,890.81
车船使用税	2,360.00	660.00
印花税	148,484.91	403,961.98
合计	4,527,419.79	4,131,234.00

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,171,541.54	22,761,013.10
折旧及摊销费用	80,272,340.01	76,368,526.07
中介机构费用	1,997,160.11	2,547,507.21
交通差旅费	745,389.28	1,085,947.68
房租及物管费	3,500,470.21	2,850,716.97
税费	5,650.00	2,846.46
会务费	32,628.20	96,170.40
其他	3,621,114.29	4,529,421.10
合计	112,346,293.64	110,242,148.99

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,755,114.54	50,381,222.14
交通差旅费	5,120,870.02	3,731,725.55
房租及物管费	3,348,692.47	3,494,942.73
会务费	180,662.36	160,131.16
市场宣传费	1,379,626.42	2,043,324.91
折旧费	1,814,532.11	1,981,597.19
服务费	2,231,128.30	5,233,003.79
其他	2,550,959.05	3,646,984.72
合计	72,381,585.27	70,672,932.19

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,965,827.26	52,227,548.68
折旧及摊销费用	9,005,522.64	8,465,882.88
交通差旅费	817,080.15	608,706.76
房租及物管费	2,003,438.64	1,986,545.17
其他	4,397,621.02	3,415,370.74

合计	58,189,489.71	66,704,054.23
----	---------------	---------------

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	254,175.45	386,713.67
其中：租赁负债利息费用	205,455.83	305,089.77
减：利息收入	3,689,766.84	1,190,248.49
汇兑损益	10,134.66	66,665.32
其他支出	33,100.40	63,626.34
合计	-3,392,356.33	-673,243.16

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,634,319.65	13,285,954.30
代扣税款手续费	193,669.82	250,126.42

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,762,816.29	2,521,685.84
合计	4,762,816.29	2,521,685.84

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,741,943.34	-245,618.36
处置长期股权投资产生的投资收益	-73,089.26	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,916,436.56	1,509,388.57
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-851,653.22	4,564,282.62
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	538,715.04	73,598.76
合计	-4,211,534.22	5,901,651.59

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-16,136.73	-14,621.50
应收账款坏账损失	-9,458,711.40	-5,344,711.04
其他应收款坏账损失	-521,956.99	839,031.16
合计	-9,996,805.12	-4,520,301.38

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-4,683,520.37	-2,458,292.71
合计	-4,683,520.37	-2,458,292.71

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	133,121.02
使用权资产处置收益	-3,397.95	274,654.21

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付款项	50,002.28	730,285.42	50,002.28
其他		7,000.00	
合计	50,002.28	737,285.42	50,002.28

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产毁损报废损失	79,740.60		79,740.60

滞纳金及罚款	102,731.15	8,126.34	102,731.15
其他	16,386.77	82,511.70	16,386.77
合计	298,858.52	90,638.04	298,858.52

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	554,967.21	39,785.63
递延所得税费用	-3,850,739.89	-5,768,338.09
合计	-3,295,772.68	-5,728,552.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-173,979,902.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,397,990.28
子公司适用不同税率的影响	-2,977,630.96
调整以前期间所得税的影响	561,196.66
非应税收入的影响	527,682.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,083.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	32,242.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,735,578.04
研发费用加计扣除	-8,893,934.08
所得税费用	-3,295,772.68

51、其他综合收益

详见附注 33。

52、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款	4,597,396.91	568,341.21
保证金	2,226,662.20	3,867,274.35
利息收入	156,962.60	1,190,248.49
大额存单	4,884,236.11	1,036,613.89
往来款及其他	997,097.04	1,898,629.07
合计	12,862,354.86	8,561,107.01

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	2,774,001.80	1,873,028.22
房屋租金	7,527,970.34	7,648,982.59
交通及差旅费	6,669,944.66	5,430,889.59
会议费	213,290.56	256,301.56
招待费	1,412,408.80	1,807,283.98
保函及手续费	103,248.02	318,225.26
技术咨询、服务费	6,989,615.87	10,511,809.82
中介机构费	2,007,148.41	2,407,125.68
大额存单	6,162,763.89	1,657,805.54
办公费及其他	5,822,233.64	5,603,932.42
合计	39,682,625.99	37,515,384.66

(2) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新租赁准则经营租入费用	2,087,779.42	3,715,902.62
合计	2,087,779.42	3,715,902.62

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☒ 不适用

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-170,684,130.10	-75,203,610.50
加：资产减值准备	14,680,325.49	6,978,594.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,010,452.25	19,212,500.70
使用权资产折旧	2,043,653.66	3,164,054.98
无形资产摊销	74,813,932.00	69,204,816.01
长期待摊费用摊销	89,860.32	221,761.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,397.95	-407,775.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	79,740.60	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,762,816.29	-2,521,685.84
财务费用（收益以“－”号填列）	264,310.11	453,378.99
投资损失（收益以“－”号填列）	4,211,534.22	-5,901,651.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,850,739.89	-5,774,584.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,190,304.53	-188,826.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	56,397,343.85	55,639,664.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-57,863,560.74	-29,661,146.64
其他		2,569,923.95
经营活动产生的现金流量净额	-86,757,001.10	37,785,414.07
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	715,722,471.88	1,056,236,715.73
减：现金的期初余额	793,628,054.34	1,076,036,446.46
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	-77,905,582.46	-19,799,730.73

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	715,722,471.88	793,628,054.34
其中：库存现金	148,943.76	185,215.47
可随时用于支付的银行存款	715,573,528.12	793,442,838.87
三、期末现金及现金等价物余额	715,722,471.88	793,628,054.34

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	3,909,284.30	4,431,863.81	使用受限
合计	3,909,284.30	4,431,863.81	

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,000,021.74
其中：美元	115,891.96	6.8109	789,328.55
欧元			
港币	242,566.42	0.8686	210,693.19
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
拓尔思国际有限公司	香港	美元

55、租赁

(1) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	8,861,292.40	
合计	8,861,292.40	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	28,369,157.38	24,449,454.39
第二年	26,452,176.50	25,887,562.12
第三年	27,036,530.99	26,551,873.04
第四年	27,648,905.43	27,036,530.99
第五年	28,221,012.49	27,648,905.43
五年后未折现租赁收款额总额	70,237,684.88	98,458,697.37

56、数据资源

详见“第三节、一、(二)大数据；(四)、2、大数据服务”。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,042,307.14	89,643,354.70
折旧及摊销费用	41,937,878.79	41,865,612.78
房租及物管费	2,195,044.82	2,988,113.35
交通差旅费	1,918,761.58	1,144,367.34
云服务租赁费	2,532,218.37	4,355,812.45
其他	8,451,810.04	7,514,139.50
合计	135,078,020.74	147,511,400.12
其中：费用化研发支出	58,189,489.71	66,704,054.23
资本化研发支出	76,888,531.03	80,807,345.89

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
TRS 海贝搜索数据库系统 V12	64,367,367.07			64,367,367.07		
TRS 智创 AIGC 平台 V3	68,274,596.92			68,274,596.92		
TRS 数据中台系统 V2.0	21,434,881.86			21,434,881.86		
TRS 网察大数据分析平台 V7.0	16,823,012.39	8,933,672.06				25,756,684.45
TRS 全球资讯洞察 V1.0	12,104,683.98	6,067,596.23				18,172,280.21
TRS 数星产业大脑平台 V4.0	10,323,114.53	5,329,893.34				15,653,007.87
TRS 海贝搜索数据库系统 V13.0		7,625,895.01				7,625,895.01
TRS 认知决策 AI 平台及应用系统 V3.0		7,135,024.35				7,135,024.35
TRS 动态本体一体化平台 V1.0		7,740,097.63				7,740,097.63
拓思数据平台	39,897,257.74	19,491,705.01		39,897,257.74		19,491,705.01
天行互联网边界安全交换系统	2,589,338.75	2,765,379.39				5,354,718.14
天行安全服务总线系统	4,854,782.76	11,799,268.01				16,654,050.77
合计	240,669,036.00	76,888,531.03		193,974,103.59		123,583,463.44

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
TRS 海贝搜索数据库系	2026 年 1 月已结项	2025 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满	2023 年 04 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济

统 V12			足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。		和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 智创 AIGC 平台 V3	2026 年 1 月已结项	2025 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2023 年 04 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 数据中台系统 V2.0	2026 年 1 月已结项	2025 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2024 年 07 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 网察大数据分析平台 V7.0	2026 年 6 月已结项	2026 年 06 月 30 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2025 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 全球资讯洞察 V1.0	开发阶段	2026 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2025 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 数星产业大脑平台 V4.0	开发阶段	2026 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2025 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 海贝搜索数据库系统 V13.0	开发阶段	2027 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2026 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 认知决策 AI 平台及应用系统 V3.0	开发阶段	2027 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2026 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
TRS 动态本体一体化平台 V1.0	开发阶段	2027 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2026 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
拓思数据平台	开发阶段	2026 年 12 月 31 日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2026 年 01 月 01 日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。

天行互联网边界安全交换系统	开发阶段	2026年12月31日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2025年10月01日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。
天行安全服务总线系统	开发阶段	2026年12月31日	标准化软件产品及售后服务；定制化解决方案中满足客户复杂需求的二次开发、软件产品及运营服务。	2025年10月01日	有技术优势，其使用或出售在技术上具有可行性，行业及市场前景广阔，能够获取经济效益；完成项目市场、经济和技术可行性分析，项目目标、资金预算、人员配置和开发计划确定；相关部门对产品研发投入技术可行性和经济有用性等立项情况进行审批，财务部门根据准则资本化条件确认开发支出。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京拓尔思信息系统有限公司	32,000,000.00	北京	北京	软件开发与销售、技术服务	100.00%		投资设立
成都拓尔思信息技术有限公司	300,000,000.00	成都	成都	软件开发与销售、技术服务	100.00%		投资设立
北京金信网银金融信息服务有限公司	10,000,000.00	北京	北京	以金融监管科技为业务主营方向的大数据智能服务	80.00%		投资设立
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	202,155,000.00	北京	北京	数据交换安全产品、数据应用安全产品及维护服务	100.00%		购买
广州拓尔思大数据有限公司	50,000,000.00	广州	广州	提供大数据分析技术产品和服务	100.00%		购买
拓尔思国际有限公司	20,477,723.21	香港	香港	软件开发与销售、技术服务	100.00%		投资设立
南京拓尔思智能系统有限公司	10,000,000.00	南京	南京	软件开发、科技推广和应用服务、数据处理服务	51.00%		投资设立
海南热度数智技术有限公司	10,000,000.00	海南	海南	软件开发与销售、技术服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京金信网银金融信息服务有限公司	20.00%	-777,739.49		614,476.52
南京拓尔思智能系统有限公司	49.00%	-1,155,932.50		-673,164.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
北京金信网银金融 信息服务有限公司	12,602,557.08	900,388.07	13,502,945.15	10,430,562.54		10,430,562.54	21,064,019.16	848,370.60	21,912,389.76	14,951,309.69		14,951,309.69
南京拓尔思智能系 统有限公司	5,886,317.93	332,213.71	6,218,531.64	6,322,541.17		6,322,541.17	7,827,927.11	98,219.89	7,926,147.00	6,621,110.61		6,621,110.61

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
北京金信网银金融 信息服务有限公司	3,558,017.90	-3,888,697.46	-3,888,697.46	-1,195,747.71	4,352,759.68	-4,286,660.08	-4,286,660.08	-3,372,438.39
南京拓尔思智能系 统有限公司	1,531,092.09	-2,359,045.92	-2,359,045.92	-1,034,877.12	999,895.05	-1,459,399.22	-1,459,399.22	-585,111.48

2、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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳花儿绽放网络科技有限公司	深圳	深圳	移动互联网开发	19.79%		权益法
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、信息咨询	16.67%		权益法
耐特康赛网络技术（北京）有限公司	北京	北京	互联网搜索引擎优化（SEO）、搜索引擎营销（SEM）、在线名誉管理（ORM）等互联网营销服务	42.20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

- ①深圳花儿绽放网络科技有限公司董事会由 5 名董事组成，其中本公司有权推荐 1 名董事，对其具有重大影响。
- ②北京蓝鲸众合投资管理有限公司由 6 位股东组成，每位股东均持股 16.67%，其中本公司有 1 席位，对其具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳花儿绽放网络科技有限公司	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	耐特康赛网络技术（北京）有限公司	深圳花儿绽放网络科技有限公司	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	耐特康赛网络技术（北京）有限公司
流动资产	32,273,580.39	14,533,568.95	48,979,020.22	34,874,841.20	14,496,892.09	58,063,175.28
非流动资产	9,152,748.87	51,692.10	8,937,815.41	9,603,793.24	51,692.10	8,805,737.37
资产合计	41,426,329.26	14,585,261.05	57,916,835.63	44,478,634.44	14,548,584.19	66,868,912.65
流动负债	1,818,868.81	523,185.40	48,982,895.06	2,672,348.76	523,185.40	50,428,937.72
非流动负债	146,666.67		3,733,932.06	201,666.67		3,031,419.35
负债合计	1,965,535.48	523,185.40	52,716,827.12	2,874,015.43	523,185.40	53,460,357.07
少数股东权益			-448,306.86			-507,847.44
归属于母公司股东权益	39,460,793.78	14,062,075.65	5,648,315.37	41,604,619.01	14,025,398.79	13,916,403.02
按持股比例计算的净资产份额	7,810,080.30	2,343,726.15	2,383,589.09	8,234,386.19	2,337,613.22	6,262,381.36

调整事项	12,728,111.16	-30,078.22	15,517,670.53	12,728,111.16	-30,078.22	23,748,274.14
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	12,728,111.16	-30,078.22	18,733,597.75	12,728,111.16	-30,078.22	23,748,274.14
对联营企业权益投资的账面价值	20,538,191.46	2,313,647.93	21,117,186.84	20,962,497.35	2,307,535.00	30,010,655.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	7,992,279.01		17,568,993.15	8,358,323.44		45,077,292.21
净利润	-2,143,825.23	36,676.86	-12,664,412.40	-3,010,018.21	4,487.57	354,173.44
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-2,143,825.23	36,676.86	-12,664,412.40	-3,010,018.21	4,487.57	354,173.44
本年度收到的来自联营企业的股利						

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,437,403.94			854,503.74		1,582,900.20	与资产相关
递延收益	2,621,959.42	280,000.00		841,435.93		2,060,523.49	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

其他收益	6,634,319.65	13,285,954.30
------	--------------	---------------

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司董事会主要履行以下职责：审议并向股东大会提交企业全面风险管理年度工作报告；确定企业风险管理总体目标、风险偏好、风险承受度，批准风险管理策略和重大风险管理解决方案；了解和掌握企业面临的各项重大风险及其风险管理现状，做出有效控制风险的决策；批准重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制；批准重大决策的风险评估报告；批准风险管理组织机构设置及其职责方案；批准风险管理措施，纠正和处理风险。审计监察部门主要履行以下职责：在公司整体运行中，充分发挥内部监督管理作用，推进公司内部控制体系持续改进，降低公司运营风险，切实保障公司的经济利益；引导公司逐步树立制度的权威性，促进企业规范化管理。公司业务管理部门在风险、控制管理方面的主要职责：公司业务管理部门根据业务分工，配合内控项目组识别、分析相关业务流程的风险，确定风险反应方案；根据识别的风险和确定的风险方案，按照公司确定的控制设计方法和描述工具，设计并记录相关控制；组织控制制度的实施，监督控制制度的实施情况，发现、收集、分析控制缺陷，提出控制缺陷改进意见并予以实施，对于重大缺陷和实质性漏洞，向部门分管领导汇报情况；配合审计监察等部门对控制失效造成重大损失或不良影响的事件进行调查、处理。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	1,708,809.27			1,708,809.27	1,708,809.27
应付账款	144,951,715.30			144,951,715.30	144,951,715.30

其他应付款	8,983,190.12			8,983,190.12	8,983,190.12
租赁负债	3,682,149.31	7,493,386.56		11,175,535.87	10,460,467.11
合计	159,325,864.00	7,493,386.56	-	166,819,250.56	166,104,181.80
项目	期初余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	5,177,304.89			5,177,304.89	5,177,304.89
应付账款	196,707,411.27			196,707,411.27	196,707,411.27
其他应付款	9,330,767.37			9,330,767.37	9,330,767.37
租赁负债	3,187,839.08	7,696,635.48		10,884,474.56	10,193,594.88
合计	214,403,322.61	7,696,635.48	-	222,099,958.09	221,409,078.41

（三）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2026 年 6 月 30 日，公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

（2）汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	789,328.55	210,693.19	1,000,021.74	10,182,899.21	58,859.71	10,241,758.92
交易性金融资产	18,915,998.11		18,915,998.11	13,144,817.05		13,144,817.05
其他应收款	1,427,787.63		1,427,787.63	1,488,350.10		1,488,350.10
其他非流动金融资产			-			
外币金融负债						
应付账款	2,104,568.10		2,104,568.10	1,686,912.00		1,686,912.00
其他应付款						

于 2026 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加利润 951,427.31 元（2025 年 12 月 31 日：1,156,457.72 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	234,027,216.79	581,869,789.96		815,897,006.75
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	234,027,216.79	360,223,639.21		594,250,856.00
（4）理财产品	234,027,216.79	360,223,639.21		594,250,856.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		221,646,150.75		221,646,150.75
（三）其他权益工具投资		233,321,102.67		233,321,102.67
持续以公允价值计量的资产总额	234,027,216.79	815,190,892.63		1,049,218,109.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产项下其他系理财产品，划分在第一层次的理财产品公允价值是根据银行或者证券在资产负债表日当天闭市的净值确认的，是在活跃市场上未经调整的报价，因此其属于第一层次的公允价值。

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

交易性金融资产项下其他系理财产品，划分在第二层次的理财产品公允价值是根据预计收益率测算得出其公允价值，未能从活跃市场上直接取得报价，但可以间接确认其公允价值，因此其属于第二层次的公允价值。

其他权益工具系本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，并分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的股权投资，公司以市场法（包括依据最新融资估值等具体方法）为基础确认其公允价值。

其他非流动金融资产主要系本公司管理该金融资产的业务模式为财务性投资，并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，其价值变化可及时反应到被投资单位的资产情况中，因此本公司以被投资单位估值基准日的资产负债表为基础确认其公允价值。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
信科互动科技发展有限公司	西藏自治区拉萨市达孜区工业园区企业服务中心 2 楼 201-1 室	技术开发、投资咨询、企业管理咨询	50,000,000.00	23.30%	23.30%

本企业最终控制方是李渝勤。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,139,511.00	4,719,656.24

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业、产品、地区、销售模式和商品转让的时间分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按行业、产品、地区、销售模式和商品转让的时间进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	政府行业	公共安全	互联网和传媒	金融、制造、能源等企业客户	分部间抵销	合计
营业收入	40,057,242.66	45,100,871.77	10,667,163.99	30,549,426.38		126,374,704.80
营业成本	19,649,922.13	12,456,552.44	4,236,896.11	12,405,496.68		48,748,867.36

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,485,503.40	51,880,565.18
1 至 2 年	24,758,160.93	23,915,220.62
2 至 3 年	3,253,799.12	1,808,787.00
3 年以上	12,892,820.92	11,747,628.96

3 至 4 年	2,670,999.06	3,861,397.10
4 至 5 年	4,107,400.00	1,948,400.00
5 年以上	6,114,421.86	5,937,831.86
合计	82,390,284.37	89,352,201.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	82,390,284.37	100.00%	13,447,399.22	16.32%	68,942,885.15
其中：					
账龄组合	76,139,920.27	92.41%	13,447,399.22	17.66%	62,692,521.05
关联方组合	6,250,364.10	7.59%		0.00%	6,250,364.10
合计	82,390,284.37	100.00%	13,447,399.22	16.32%	68,942,885.15
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	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	89,352,201.76	100.00%	12,235,060.95	13.69%	77,117,140.81
其中：					
账龄组合	83,796,389.76	93.78%	12,235,060.95	14.60%	71,561,328.81
关联方组合	5,555,812.00	6.22%		0.00%	5,555,812.00
合计	89,352,201.76	100.00%	12,235,060.95	13.69%	77,117,140.81

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	76,139,920.27	13,447,399.22	17.66%
关联方组合	6,250,364.10		0.00%
合计	82,390,284.37	13,447,399.22	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	12,235,060.95	1,212,338.27				13,447,399.22
合计	12,235,060.95	1,212,338.27				13,447,399.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中电信数智科技有限公司	940,500.00	18,261,789.79	19,202,289.79	6.20%	7,973,542.10
新长城科技有限公司	262,005.00	8,378,760.00	8,640,765.00	2.79%	278,292.60
中国银行股份有限公司	604,000.00	7,560,000.00	8,164,000.00	2.64%	917,040.00
中国电子科技集团公司第五十四研究所	3,779,951.36	3,899,761.63	7,679,712.99	2.48%	2,395,334.77
中孵高科产业孵化（北京）有限公司		6,500,000.00	6,500,000.00	2.10%	6,500,000.00
合计	5,586,456.36	44,600,311.42	50,186,767.78	16.21%	18,064,209.47

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,334,861.42	37,737,101.94
合计	38,334,861.42	37,737,101.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,811,943.44	10,529,528.93
往来款	36,616,678.54	29,753,519.55
股权转让款	6,060,000.00	6,060,000.00
备用金	521,108.45	678,334.69
合计	48,009,730.43	47,021,383.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,855,842.36	26,126,927.08
1 至 2 年	19,038,998.07	11,270,199.73
2 至 3 年	3,586,340.00	1,288,706.36
3 年以上	8,528,550.00	8,335,550.00
3 至 4 年	586,950.00	393,950.00
4 至 5 年	833,000.00	833,000.00
5 年以上	7,108,600.00	7,108,600.00
合计	48,009,730.43	47,021,383.17

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：					
按组合计提坏账准备	48,009,730.43	100.00%	9,674,869.01	20.15%	38,334,861.42
其中：					
账龄组合	26,080,152.13	54.32%	9,674,869.01	37.10%	16,405,283.12
关联方组合	21,929,578.30	45.68%		0.00%	21,929,578.30
合计	48,009,730.43	100.00%	9,674,869.01	20.15%	38,334,861.42

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	
其中：					
按组合计提坏账准备	47,021,383.17	100.00%	9,284,281.23	19.74%	37,737,101.94
其中：					
账龄组合	25,662,117.19	54.58%	9,284,281.23	36.18%	16,377,835.96
关联方组合	21,359,265.98	45.42%		0.00%	21,359,265.98
合计	47,021,383.17	100.00%	9,284,281.23	19.74%	37,737,101.94

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	26,080,152.13	9,674,869.01	37.10%
关联方组合	21,929,578.30		0.00%
合计	48,009,730.43	9,674,869.01	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	948,731.23	8,335,550.00		9,284,281.23
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	197,587.78	193,000.00		390,587.78
2026 年 6 月 30 日余额	1,146,319.01	8,528,550.00		9,674,869.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	9,284,281.23	390,587.78				9,674,869.01
合计	9,284,281.23	390,587.78				9,674,869.01

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州拓尔思大数据有限公司	往来款	20,511,178.30	1年以内 5396917.81 元；1-2年 15114260.49 元	42.72%	
禹健	股权转让款	5,660,000.00	5年以上	11.79%	5,660,000.00
浦发银行北京回龙观支行	往来款	3,309,911.11	1年以内 2948077.78 元；1-2年 361833.33 元	6.89%	65,664.11
招商银行北京亚运村支行	往来款	1,751,500.00	1年以内	3.65%	17,515.00
中国银行北京知春路支行	往来款	1,570,666.67	1年以内	3.27%	15,706.67
合计		32,803,256.08		68.32%	5,758,885.78

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,245,216,471.04	232,658,747.83	1,012,557,723.21	1,245,216,471.04	232,658,747.83	1,012,557,723.21
对联营、合营企业投资	103,739,215.61	4,027,009.62	99,712,205.99	113,050,877.23	4,100,098.88	108,950,778.35
合计	1,348,955,686.65	236,685,757.45	1,112,269,929.20	1,358,267,348.27	236,758,846.71	1,121,508,501.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京拓尔思信息系统有限公司	32,000,000.00						32,000,000.00	
成都拓尔思信息技术有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
北京金信网银金融信息服务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	629,000,000.00	113,155,000.00					629,000,000.00	113,155,000.00

广州拓尔思大数据有限公司	16,900,000.00	119,503,747.83					16,900,000.00	119,503,747.83
拓尔思国际有限公司	20,477,723.21						20,477,723.21	
南京拓尔思智能系统有限公司	4,080,000.00						4,080,000.00	
海南热度数智技术有限公司	100,000.00						100,000.00	
合计	1,012,557,723.21	232,658,747.83					1,012,557,723.21	232,658,747.83

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳花儿绽放网络科技股份有限公司	20,962,497.35				-424,305.89						20,538,191.46	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,307,535.00	811,082.40			6,112.93						2,313,647.93	811,082.40
耐特康赛网络技术（北京）有限公司	85,680,746.00	3,289,016.48		5,176,734.59	-5,323,750.38		1,531,758.79		-73,089.26	75,257.52	76,860,366.60	3,215,927.22
中拓产业云（北京）科技服务有限公司												
小计	108,950,778.35	4,100,098.88		5,176,734.59	-5,741,943.34		1,531,758.79		-73,089.26	75,257.52	99,712,205.99	4,027,009.62
合计	108,950,778.35	4,100,098.88		5,176,734.59	-5,741,943.34		1,531,758.79		-73,089.26	75,257.52	99,712,205.99	4,027,009.62

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

(3) 其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司对中拓产业云（北京）科技服务有限公司尚未实际出资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,963,480.99	32,461,597.93	162,555,627.49	69,393,365.91
其他业务	1,987,329.66	1,989,267.66	1,987,329.66	1,989,267.66
合计	76,950,810.65	34,450,865.59	164,542,957.15	71,382,633.57

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
人工智能软件产品及服务			44,663,846.95	17,598,747.20	44,663,846.95	17,598,747.20
大数据软件产品及服务			26,563,704.55	11,485,787.80	26,563,704.55	11,485,787.80
系统集成及其他			5,723,259.15	5,366,330.59	5,723,259.15	5,366,330.59
按经营地区分类						
其中：						
北方			41,910,122.27	17,677,546.34	41,910,122.27	17,677,546.34
华东			11,961,840.45	2,849,860.66	11,961,840.45	2,849,860.66
华南/华中			18,775,081.25	10,330,076.25	18,775,081.25	10,330,076.25
西部			4,303,766.68	3,593,382.34	4,303,766.68	3,593,382.34
市场或客户类型						
其中：						
政府行业			29,530,213.25	17,206,006.07	29,530,213.25	17,206,006.07
公共安全			15,365,728.22	3,795,971.08	15,365,728.22	3,795,971.08
互联网和传媒			10,543,736.31	4,346,959.00	10,543,736.31	4,346,959.00
金融、制造、能源等企业客户			21,511,132.87	9,101,929.44	21,511,132.87	9,101,929.44

合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认			19,179,259.96	7,608,483.34	19,179,259.96	7,608,483.34
在某一时段内确认			57,771,550.69	26,842,382.25	57,771,550.69	26,842,382.25
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
直接客户			52,800,961.05	26,670,066.76	52,800,961.05	26,670,066.76
与集成商或代理商合作			24,149,849.60	7,780,798.83	24,149,849.60	7,780,798.83
合计			76,950,810.65	34,450,865.59	76,950,810.65	34,450,865.59

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 206,751,135.77 元，其中，129,591,732.12 元预计将于 2026 年度确认收入，69,806,253.51 元预计将于 2027 年度确认收入，7,353,150.14 元预计将于 2028 及以后年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,741,943.34	-245,618.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,512,295.19	1,212,572.12
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-851,653.22	3,619,372.72
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	538,715.04	73,598.76
合计	-4,542,586.33	4,659,925.24

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,397.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,990,236.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,449,878.11	
委托他人投资或管理资产的损益	1,916,436.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-248,856.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
代扣税款手续费	193,669.82	
减：所得税影响额	39,731.10	
少数股东权益影响额（税后）	28,543.26	
合计	8,229,692.52	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.49%	-0.1932	-0.1932
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.71%	-0.2026	-0.2026

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用