

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

国投智能信息科技股份有限公司
容诚专字[2026]361Z0094号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于国投智能信息科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2026]361Z0094 号

国投智能信息科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了国投智能信息科技股份有限公司（以下简称国投智能公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 16 日出具了容诚审字[2026]361Z0120 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，国投智能公司管理层编制了后附的国投智能信息科技股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是国投智能公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计国投智能公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对国投智能公司实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解国投智能公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供国投智能公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：国投智能信息科技股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为国投智能信息科技股份有限公司容诚专字[2026]361Z0094号专项报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

陈 芳

中国注册会计师：_____

郭毅辉

中国·北京

中国注册会计师：_____

邓会敏

2026年4月16日

国投智能信息科技股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：国投智能信息科技股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	国投财务有限公司	实际控制人附属企业	货币资金	120,407.36	361,344.70	1,071.89	342,137.47	140,686.48	财务公司存款	经营性往来
	国家开发投资集团有限公司	实际控制人	应收账款	3,578.04	16,928.30		14,711.88	5,794.46	销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门华夏国际电力发展有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		441.69		236.93	204.76	销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投电力控股股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	10.50	505.30		399.40	116.40	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投检测科技(山东)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		86.01		25.80	60.21	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国国投实业控股有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		155.25		107.25	48.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款		1,124.44		1,082.46	41.98	销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江水电甘孜有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	252.15			210.49	41.66	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国投融资担保股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	37.52	168.12		167.00	38.64	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国电子工程设计院股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	12.49	51.77		34.16	30.10	销售商品、提供劳务	经营性往来
	天津国投新能源有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	19.80	29.46		22.80	26.46	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投金城冶金有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款	27.52	36.17		40.54	23.15	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中投咨询有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	33.93	47.11		64.51	16.53	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投健康产业投资有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	5.40	122.82		116.66	11.56	销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投财务有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		220.65		209.62	11.03	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投检测数智科技(山东)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		9.36		0.43	8.93	销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江水电凉山有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	17.87	-5.23		5.75	6.89	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投智能科技有限公司	控股股东	应收账款	85.92	391.64		472.12	5.44	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投生物科技投资有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	9.90			4.95	4.95	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投人力资源服务有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	70.94	73.18		139.78	4.34	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投(洋浦)油气储运有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	27.48	3.93		27.48	3.93	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投种业科技有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		24.49		20.65	3.84	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投钦州第二发电有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	8.33	28.16		34.11	2.38	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投钦州发电有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	5.36	19.42		22.52	2.26	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投健康产业发展(北京)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		2.16			2.16	销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投资本股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	4.41	45.93		49.56	0.78	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投期货有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		18.43		18.00	0.43	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投鼎石海外投资管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		8.38		8.16	0.22	销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江流域水电开发有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	84.58	-77.53		7.05		销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江水电攀枝花有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	31.17	-25.31		5.86		销售商品、提供劳务	经营性往来
	天津国投津能发电有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	64.00	58.25		122.25		销售商品、提供劳务	经营性往来
	长春吉粮天裕生物工程有限公司智能管理服务分公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.50	-0.50				销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国国投高新产业投资有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		71.91		71.91		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国国投国际贸易广州有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.36		0.36		销售商品、提供劳务	经营性往来
	辽宁国投中鲁果汁有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		1.80		1.80		销售商品、提供劳务	经营性往来
	富平中鲁果蔬汁有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.43		0.43		销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投资产管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		70.00		70.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京世源希达工程技术有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.43		0.43		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中电投工程研究检测评定中心有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.48		0.48		销售商品、提供劳务	经营性往来
	四川二滩建设咨询有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		1.08		1.08		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投云顶湄洲湾电力有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		8.24		8.24		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投中煤同煤京唐港口有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		3.26		3.26		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投湄洲湾港口有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		24.49		24.49		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投(唐山)煤炭储运有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.28		0.28		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投颐康(北京)养老产业发展有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		4.92		4.92		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投沪康(上海)养老服务有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.72		0.72		销售商品、提供劳务	经营性往来
	上海沪康护理院有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		1.44		1.44		销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投健康养老产业发展(盐城)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		2.88		2.88		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投生物能源(铁岭)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.12		0.12		销售商品、提供劳务	经营性往来
	山东省特种设备检验研究院集团有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		21.60		21.60		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投航空科技(北京)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.36		0.36		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投检测技术控股(山东)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		0.43		0.43		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投创合基金管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		10.00		10.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投资产管理有限公司	实际控制人附属企业	预付款项		3.00			3.00	采购商品、接受劳务	经营性往来
	中投咨询有限公司	实际控制人附属企业	预付款项		3.00			3.00	采购商品、接受劳务	经营性往来
	国投钦州第二发电有限公司	实际控制人附属企业	预付款项		0.50			0.50	采购商品、接受劳务	经营性往来
	国投钦州发电有限公司	实际控制人附属企业	预付款项		0.20			0.20	采购商品、接受劳务	经营性往来
	国投人力资源服务有限公司湖北分公司	实际控制人附属企业	预付款项	4.90			4.90		采购商品、接受劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	实际控制人附属企业	其他应收款	150.30	41.98			192.28	项目保证金、销售商品、提供劳务	经营性往来
	中投咨询有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	9.50	33.54		34.98	8.06	项目保证金、销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投哈密实业有限责任公司若羌分公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.58				0.58	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投钦州发电有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.40			0.40		销售商品、提供劳务	经营性往来
	国家开发投资集团有限公司	实际控制人	合同资产	546.49	-52.57			493.92	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投智能科技有限公司	控股股东	合同资产	11.24	115.56			126.80	销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江水电甘孜有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	42.42				42.42	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	实际控制人附属企业	合同资产		31.94			31.94	销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门华夏国际电力发展有限公司	实际控制人附属企业	合同资产		13.07			13.07	销售商品、提供劳务	经营性往来
	平塘县乐阳新能源有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	9.21				9.21	销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江水电凉山有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	11.90	-11.90				销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	雅砻江流域水电开发有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	14.97	-14.97				销售商品、提供劳务	经营性往来
	雅砻江水电攀枝花有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	11.61	-11.61				销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投(洋浦)油气储运有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	3.93	-3.93				销售商品、提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	厦门安胜网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	241.72	0.31			242.03	往来款	非经营性往来
	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司	全资子公司	其他应收款		134.24			134.24	往来款	非经营性往来
	厦门美亚中敏科技有限公司	控股子公司	其他应收款	109.64	368.09		376.17	101.56	往来款	非经营性往来
	香港鼎永泰克科技有限公司	控股子公司	其他应收款	96.58				96.58	往来款	非经营性往来
	中检美亚(厦门)科技有限公司	控股子公司	其他应收款	13.00	72.12			85.12	往来款	非经营性往来
	国投智能(北京)安全有限公司	全资子公司	其他应收款	64.88				64.88	往来款	非经营性往来
	武汉大千信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	61.83				61.83	往来款	非经营性往来
	江苏税软软件科技有限公司	全资子公司	其他应收款	21.79	0.02			21.81	往来款	非经营性往来
	中检美亚(北京)科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5.51				5.51	往来款	非经营性往来
	厦门市美亚柏科信息安全研究所有限公司北京分公司	全资子公司	其他应收款		2.56			2.56	往来款	非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	国投云网数字科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1.28	0.48			1.76	往来款	非经营性往来
	福建美亚国云智能装备有限公司	控股子公司	其他应收款	0.27				0.27	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	厦门美亚亿安信息科技有限公司	联营合营企业	应收账款	1,301.25	778.45		1,481.94	597.76	销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门城市大脑建设运营有限公司	联营合营企业	应收账款	126.35	107.75		73.94	160.16	销售商品、提供劳务	经营性往来
	苏州常美数字科技有限公司	其他关联方	应收账款	185.16	4.47		38.88	150.75	销售商品、提供劳务	经营性往来
	福建宏创科技信息有限公司	其他关联方	应收账款	268.29	26.50		189.00	105.79	销售商品、提供劳务	经营性往来
	柏科智能(厦门)科技有限公司	其他关联方	应收账款	49.68	40.25		45.93	44.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	柏科(常熟)电机有限公司	其他关联方	应收账款	55.49	246.37		258.21	43.65	销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门柏科汇银信息技术有限公司	其他关联方	应收账款	17.55	1.13		1.13	17.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	国投智能(南京)信息科技有限公司	其他关联方	应收账款	3,037.37	-3,037.37				销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门服云信息科技有限公司	其他关联方	应收账款	22.04	-22.04				销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京万方智讯信息技术有限公司	其他关联方	应收账款	25.02	-25.02				销售商品、提供劳务	经营性往来
	中检万诚通联科技(北京)有限公司	其他关联方	应收账款	2.00	-2.00				销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门市美亚智盈人力资源服务有限公司	联营合营企业	应收账款		3.03		3.03		销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	厦门柏科汇银信息技术有限公司	其他关联方	应收账款		6,697.20		6,697.20		债权转让款	非经营性往来
	厦门柏科汇银信息技术有限公司	其他关联方	预付款项		7.90			7.90	采购商品、接受劳务	经营性往来
	柏科智能(厦门)科技有限公司	其他关联方	预付款项		6.74			6.74	采购商品、接受劳务	经营性往来
	厦门柏科汇银信息技术有限公司	其他关联方	其他应收款	5.00	247.27		6.54	245.73	往来款	非经营性往来
	沈阳城市公共安全科技有限公司	其他关联方	其他应收款	114.90	-57.30		57.60		往来款	非经营性往来
	厦门市美亚智盈人力资源服务有限公司	联营合营企业	其他应收款	129.74	3.27		100.26	32.75	往来款	非经营性往来
	香港瑞鹏科技有限公司	其他关联方	其他应收款	4.48				4.48	往来款	非经营性往来
	福建美亚明安信息科技有限公司	其他关联方	其他应收款	2.83	-2.83				往来款	非经营性往来
	厦门美亚亿安信息科技有限公司	联营合营企业	其他应收款	7.06	1.15		8.21		往来款	非经营性往来
	北京美亚智讯信息技术有限公司	其他关联方	其他应收款	31.44	-31.44				往来款	非经营性往来
	北京万方智讯信息技术有限公司	其他关联方	其他应收款	1.48	-1.48				往来款	非经营性往来
	珠海市汇智德辰数据科技有限公司	其他关联方	其他应收款	82.39	-82.39				往来款	非经营性往来
	厦门柏科汇银信息技术有限公司	其他关联方	合同资产	87.76	2,895.05		2,895.05	87.76	销售商品、提供劳务、债权转让款	经营性往来、非经营性往来
总计	—	—	—	131,786.40	390,592.07	1,071.89	373,004.24	150,446.12		

注 1:国投智能(南京)信息科技有限公司原为持有本公司之子公司南京美亚金鼎信息科技有限公司 45%股权的其他关联方,于 2024 年 10

月被本公司非同一控制下企业合并，成为本公司之子公司。

注 2:厦门服云信息科技有限公司、沈阳城市公共安全科技有限公司原为本公司的联营企业，分别于 2023 年 10 月、2024 年 12 月处置全部股权。截至本报告期末，上述公司不再为本公司的关联方。

注 3:北京万方智讯信息技术有限公司原为本公司曾经的子公司北京美亚智讯信息技术有限公司持有 36%股权的其他关联方，公司于 2024 年 2 月退出北京美亚智讯信息技术有限公司。截至本报告期末，该公司不再为本公司的关联方。

注 4:中检万诚通联科技（北京）有限公司原为子公司中检美亚（北京）科技有限公司持有 35%股权的其他关联方，于 2024 年 6 月注销。截至本报告期末，该公司不再为本公司的关联方。

注 5:福建美亚明安信息科技有限公司、北京美亚智讯信息技术有限公司原为本公司子公司，分别于 2024 年 12 月、2023 年 12 月处置全部股权。截至本报告期末，上述公司不再为本公司的关联方。

注 6:珠海市汇智德辰数据科技有限公司原为子公司珠海市新德汇信息技术有限公司原董事长苏学武担任该公司的执行董事兼经理（2024 年 3 月卸任）的其他关联方，且其对该公司的持股比例为 97.50%。截至本报告期末，该公司不再为本公司的关联方。

注 7:公司于 2025 年 1 月 23 日召开了第六届董事会第六次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于向关联方转让河南中电信应收账款债权暨关联交易的议案》，厦门柏科汇银信息技术有限公司受让公司对中电信数智科技有限公司河南分公司的债权，受让价格为 9,592.25 万元，本次关联交易以债权原值定价，公司账面挂账的债权金额包括应收账款原值 6,697.20 万元，合同资产原值 2,895.05 万元，截至 2025 年 12 月 31 日，款项已全部收回。

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：