

上海天玑科技股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

公司负责人苏博、主管会计工作负责人聂婷及会计机构负责人(会计主管人员)金曦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	26
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 债券相关情况	41
第八节 财务报告	42

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。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、天玑科技	指	上海天玑科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
力克数码	指	上海力克数码科技有限公司，系公司全资子公司
力拓信息	指	北京天玑力拓信息技术有限公司，系公司全资子公司
西安力拓	指	西安天玑力拓信息技术有限公司，系公司全资子公司
海南天玑鸿昇	指	海南天玑鸿昇信息技术有限公司，系公司全资子公司
海南天玑隆域	指	海南天玑隆域科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑海峰	指	海南天玑海峰科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑启汇	指	海南天玑启汇科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑领未	指	海南天玑领未信息科技有限公司，系公司全资子公司
海南天玑诚通	指	海南天玑诚通科技有限责任公司，系公司全资子公司
极品数据	指	TOP Data Systems, Inc, 极品数据系统公司(美国), 系公司全资子公司
极品数据(香港)	指	极品数据系统(香港)有限公司, 系公司全资子公司
复深蓝	指	上海复深蓝软件股份有限公司, 系公司参股公司
杉岩	指	深圳市杉岩数据技术有限公司，系公司全资孙公司天玑数据的参股公司
西藏瓴达信	指	西藏瓴达信投资管理有限公司，系公司投资参股公司
安智信成	指	安智信成（北京）有限公司，系公司投资参股公司
常盛天科	指	海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙），系公司投资控股子公司
天玑智成	指	天玑智成（北京）科技有限公司，系公司投资控股子公司
哪吒港航	指	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司，系公司全资子公司的参股公司
天玑云辉	指	河南天玑云辉信息科技有限公司，系公司全资子公司
瑞初信息	指	河南瑞初信息科技有限公司，系公司全资子公司
天玑数据	指	上海天玑数据技术有限公司，系公司全资孙公司
好玑誉	指	上海好玑誉品牌管理有限公司，系公司投资参股公司
天玑智港	指	天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司，系公司全资子公司
天玑信科	指	天玑信科海南技术有限公司，系公司投资参股公司
上海食安	指	上海天玑食安科技有限公司，系公司全资子公司
食安（共青城）	指	天玑食安（共青城）科技有限公司，系公司全资孙公司
杭州分公司	指	上海天玑科技股份有限公司杭州分公司
北京分公司	指	上海天玑科技股份有限公司北京分公司
武汉分公司	指	上海天玑科技股份有限公司武汉分公司
沈阳分公司	指	上海天玑科技股份有限公司沈阳分公司
广州分公司	指	上海天玑科技股份有限公司广州分公司
南京分公司	指	上海天玑科技股份有限公司南京分公司
成都分公司	指	上海天玑科技股份有限公司成都分公司
深圳分公司	指	上海天玑科技股份有限公司深圳分公司
西安分公司	指	上海天玑科技股份有限公司西安分公司
海南分公司	指	上海天玑科技股份有限公司海南分公司
董事会	指	上海天玑科技股份有限公司董事会

监事会	指	上海天玑科技股份有限公司监事会
股东大会	指	上海天玑科技股份有限公司股东大会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天玑科技	股票代码	300245
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海天玑科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天玑科技		
公司的外文名称（如有）	Shanghai DragonNet Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	苏博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	聂婷	林陆锋
联系地址	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼
电话	021-54278888	021-54278888
传真	021-23521380	021-23521380
电子信箱	public@dnt.com.cn	public@dnt.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 2024 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 2024 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 2024 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）	224,832,372.66	150,065,115.29	49.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,108,703.81	-11,165,568.70	-205.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,598,143.79	-29,361,379.35	-17.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,879,086.68	-97,872,273.74	24.51%
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.04	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	-0.04	-200.00%
加权平均净资产收益率	-2.71%	-0.82%	-1.89%
	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）	1,560,274,318.49	1,557,803,791.80	0.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,248,503,833.44	1,278,744,316.04	-2.36%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-26,188,678.89

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）	1,371.27	
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	21,921.72	

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)		
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	303,596.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	157,599.41	
少数股东权益影响额（税后）	-4,951.36	
合计	489,439.98	

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

1、IT 支持与维护服务

IT 支持与维护服务：指在用户购买 IT 产品后，帮助用户正确使用，排除 IT 产品故障，保障其功效按照用户的要求正常发挥的服务，包括承诺的产品保修期内的厂商服务和保修期后的延展收费服务，主要涉及的产品包括计算机硬件、计算机软件和网络设备。此外，天玑科技还提供以一次性故障解决为目的的单次收费服务，作为补充形式向未签订维护合约的用户提供服务。

IT 支持与维护服务的主要服务内容有关主动性服务项目和支持响应服务项目，主要包括：定期的系统环境检查、定期的设备健康性检查、技术支持响应、故障解决、部件更换等标准支持服务，以及根据用户需求定制的各类增强性支持服务。

IT 支持与维护服务重点关注系统的可用性，其主要用途是在维护服务期间，提供无故障时的定期预防性维护服务和故障时的紧急响应支持服务，使用户 IT 系统基础设施的整体可用性得到有效提升。

2、IT 外包服务

IT 外包服务：指利用 IT 系统来帮助用户完成某项流程或任务，支持其自身目标实现的服务集合，这是一种面向用户任务的承揽式服务，其具体形式有面向商业任务的业务流程外包和面向 IT 任务的 IT 外包。

IT 外包服务的服务形式有专人驻场服务、远程运维服务和系统托管运维服务。

IT 外包服务重点关注系统的运维管理能力，其主要用途是向用户提供专业的 IT 系统运维外包服务，使用户自身资源更专注于其核心业务，提升自身的业务竞争力。

3、IT 专业服务

IT 专业服务：包括针对数据中心 IT 基础设施以及行业用户对于 IT 业务应用系统的专业咨询和技术实施服务，涉及为服务对象提供系统咨询、系统设计、系统评估等服务，以及系统开发、系统调优、设备配置、系统集成、系统升级、系统搬迁等实施服务。

IT 专业服务重点关注系统的业务价值以及稳定性、安全性和运行效率，其主要用途是通过专业咨询、实施服务项目，不断利用数智化新技术优化用户 IT 系统的组成结构、功能和性能，使用户 IT 环境的整体稳定性、安全性和性能得到有效提升，并不断有创新业务价值得以体现，特别是面向智慧政务业务、智慧港口升级领域方向，可提供从咨询设计到方案集成交付的专业 IT 服务。

4、IT 软件服务

主要是为用户软件开发需求提供专业技术服务，具体指按客户实际需求，进行软件开发或对基本软件模块进行二次开发，并为客户提供安装、调试、测试、培训等服务，包括：软件开发人员外包服务、定制软件开发服务。

5、软硬件销售

天玑科技软硬件销售业务主要分为两类，一类是第三方软硬件设备的代理销售业务，指针对现有企业客户的需求，结合多年积累的原厂商合作关系，帮助客户采购各类第三方软硬件设备；另一类是备品备件销售，是公司 IT 支持与维护服务的延伸，针对客户在维保服务之外的替换维修需求提供销售业务。

软硬件销售业务重点满足客户需求，有选择地提供第三方软硬件产品，力求能在公司现行的服务体系内，为这些软硬件产品提供支持与维护，乃至其他的增值服务，以体现公司的一站式 IT 服务能力。

6、自有产品销售

(1) 为满足结构化数据和虚拟化、云计算的存储需求，在综合分析行业发展趋势后，公司研发了 PBData 数据库一体机。PBData 是由天玑科技自主研发的全新一代数据库一体机，采用标准通用服务器，配备高速 InfiniBand 或 RoCE 技术与基于 NVMe 闪存智能缓存的分布式存储，提供针对数据库业务的高性能、高可用的一站式云平台，协助企业最小化 TCO 并简化 IT 运维。

(2) 一体化私有云-PriData、大数据存储-PhegData

PriData 是天玑科技自主研发的超融合一体机，采用超融合基础架构，通过软件定义将计算和存储整合部署于扩展型集群的单个 X86 服务器中，并结合虚拟化技术极大程度消除了架构复杂度，简化 IT 运维。PhegData 是天玑科技自主研发的分布式存储平台，采用标准通用服务器结合分布式存储引擎，结合智能缓存技术实现大规模扩展（Scale-out）能力与强劲性能，针对数据中心提供统一的海量资源池管理，满足企业极速增长的系统规模与不断变化的业务需求。PhegData 可基于国产化服务器芯片和操作系统实现产品化交付，满足国产自主、信息技术应用创新的要求。

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) 行业特征

2024 年以来，我国人工智能蓬勃发展，技术自主创新与应用落地双轮驱动特征显著，引领产业变革浪潮。大模型领域实现多模态能力突破，国产通用大模型在多个垂直场景加速渗透；算力基础设施依托“东数西算”战略实现跨区域协同，智能算力规模大幅增长；人工智能与制造业深度融合趋势明显，工业互联网平台接入设备总量逐年提升；政策层面强化数据要素与算法治理，首批行业大模型安全标准落地，AI 技术正从单点突破向全产业链赋能演进。

随着数字化转型的持续推进，企业对技术的依赖度不断增加，IT 服务行业近年来呈现出强劲增长的态势。根据全球知名市场研究机构 Gartner 的最新报告，2024 年全球 IT 服务市场规模预计达到 1.2 万亿美元，较 2023 年增长约 8-10%。其中，云计算服务和数字化转型服务作为主要增长引擎，其市场增长率显著高于 IT 服务行业的其他细分领域。

从地区来看，亚太地区（尤其是中国、印度、日本、韩国等国家）将突破 3500 亿美元，继续成为增长最快的市场，尤其是在云计算、AI 和大数据服务领域。根据 IDC 发布的《中国 IT 服务市场（2024 上半年）跟踪报告》，2024 年上半年，中国 IT 服务市场规模达到了 226.2 亿美元，同比增长 4.1%。这种增长主要得益于新兴技术与业务场景的升级，特别是 AI、大模型、智算等创新应用催生的市场需求爆发。

从细分市场结构来看，根据 IDC 的分析，IT 服务市场三大具体细分领域中，项目类服务市场基于具体的行业解决方案的应用，呈现出平稳增长态势；管理类服务市场正通过引入 AI 技术打开增量市场；支持类服务市场在 AI 基础设施等硬件需求下规模持续扩张。

1、云服务与系统集成运维的需求不断提升

随着企业数字化转型的加速和 IT 架构的不断演化，云服务和系统集成运维的融合升级日益成为现代企业 IT 战略的核心组成部分。根据 Statista 的研究，2024 年全球云计算市场规模预计突破 1000 亿美元，其中公有云市场规模达 500 亿美元，涵盖云基础设施、平台即服务（PaaS）、软件即服务（SaaS）等多个领域。在中国企业数字化转型加速的背景下，2024 年制造业、金融、教育、医疗等领域的云服务需求持续增加。

与此同时，伴随企业 IT 系统规模不断扩大、架构复杂度提升，IT 运维难度不断增加，对运维厂商综合性、全局视角的服务能力要求与日俱增。相较于原厂运维服务商，第三方运维服务商具备综合性、系统级运维能力与全局视角，能从整体保障系统安全、可靠、稳定，同时实现本地化及时响应。在国产替代的行业趋势下，第三方 IT 运维厂商的竞争优势有望迎来进一步的巩固和提升。

2、数字经济成为助推产业变革的新引擎

数字经济已成为全球新一轮科技革命和产业变革的新引擎。2024 全球数字经济大会上，中国信通院发布的《全球数字经济白皮书（2024 年）》显示，2023 年，美国、中国、德国、日本、韩国等 5 个国家数字经济总量超 33 万亿美元，同比增长超 8%。2024 年我国数字产业完成业务收入 35 万亿元，同比增长 5.5%，实现利润总额 2.7 万亿元，同比增长 3.5%，直接从业人员达到 2060 万人，数字产业呈现积极发展态势。展望未来，2024 年至 2025 年全球数字产业收入增速预计将进一步回升。

2024 年，中国的数据基础设施建设进入新的发展阶段，相关设施得以全面推广并深化应用。云计算等算力基础设施已广泛支撑企业资产、产业链及产业集群上云，为各类产业提供了强大的协同基础。随着技术的发展，区块链等新型数据基础设施在部分发达城市的建设加速，有效提升了信息透明度与安全性。与此同时，人工智能（AI）相关的应用基础设施也在快速建设中，尤其是在交通、健康、环保等领域，AI 产业应用场景逐步清晰，并在这些领域形成了较为完善的基础设施体系。这些发展为中国数字经济的持续增长奠定了坚实基础，也为各行业的数字化转型提供了支撑。人工智能技术的创新应用力度也大幅提升，AI 在数据分析、智能化决策、行业优化等方面的应用不断扩展，带动了数字技术产业的持续发展并释放了巨大的增长潜力。AI 技术不仅提升了生产力，还促进了传统产业与数字技术的深度融合，助力制造业、金融、零售等行业实现更高效的运营和创新。

3、政策技术双轮驱动，智慧港口建设进入“快车道”

近年来，我国港口行业持续高速发展，特别是在基础设施建设和智慧港口领域，取得了显著成效。环渤海、长三角和粤港澳大湾区等世界级港口群逐步成型，港口基础设施规模长期保持全球领先。2024 年，港口吞吐量持续增长，外贸吞吐量和集装箱吞吐量均实现较大幅度的增长，显示出强劲的发展势头。截至目前，全国已建成 50 多座自动化码头，数量和规模均居全球之首，港口作业效率不断提升，智能化水平稳步提升。

2023 年，交通运输部发布了《关于加快智慧港口和智慧航道建设的意见》，提出到 2027 年，全国港口和航道的数字化、智能化水平将全面提升，建设一批世界一流的智慧港口。智慧港口通过大数据分析、物联网、人工智能等技术，提升生产、管理、物流等各环节的效率，为产业链整合和企业转型提供强大支持。港口系统具备自主学习能力，可以帮助决策层做出精准战略分析，进一步推动港口智能化和绿色发展。从技术应用来看，技术创新是港口行业发展的关键驱动力。5G、人工智能、北斗导航等技术的深度应用，不仅提高了港口的自动化程度，还推动了行业与其他产业的深度融合，提升了港口的综合服务能力。随着智慧港口建设不断推进，我们预计我国港口将在智能化、绿色化和高效化方面继续领跑全球，推动全球贸易和经济发展，持续巩固我国在国际港口行业中的领先地位。

4、政策与需求共振，信创产业前景可期

随着全球科技巨头战略博弈加剧，信息技术创新与产业链安全愈发成为关注焦点。信创产业作为国家的战略性新兴产业，是实现我国 IT 产业链升级及可持续发展的国之大计。国家不断出台相关政策对行业进行引导和扶持。信创产业在 2024 年迎来了快速发展，一方面，随着政府采购标准、测评政策等配套政策的推行，信创产业逐步进入关键的三年发展阶段，另一方面，“千亿信创专项补贴”的发布让业界对市场充满期待。

（二）所处行业地位

第三方 IT 服务市场近年来发展迅速，市场集中度正逐步提升。根据赛迪顾问调研数据，公司在 2024 年数据中心 IT 基础设施第三方服务市场排名第七，与上一年度基本持平，其中，华东区域市场份额排名第二。数据表明，公司在数据中心 IT 基础设施第三方服务市场中处于市场领导地位。

与此同时，公司依托服务基础，着力推进面向行业数字化转型的战略布局，积极拓展相关市场。开拓智慧行业解决方案需要强大的软件开发能力和系统集成能力——公司经过长期的实践和不断学习，积累了深厚的软件开发、系统集成能力和宝贵经验，获得软件能力成熟度（CSMM）四级证书等领域的高级认证资质。在企业资信等级、诚信经营、质量服务等十个方面被认证为 AAA 级信用企业。并在 2024 ITS 智能服务创新论坛中荣获“2024 信创运维企业 TOP10”、“2024 智能运维企业 TOP100”奖，是天玑科技连续 5 年荣获 ITS 智能运维 100 强。

在产业生态领域，公司成功加入中国信通院 EDCC-政企信息技术应用创新促进中心成为联合共建单位成员企业，并与中国泰尔实验室合作，完成自研产品代码自主率检测认证。另外，公司也达成与广东省信创工委的合作，参加《信息技术应用创新-超融合系统测试规范》团体标准参编，该团标已正式发布。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司新增专利 2 项、软件著作权 28 项。截至报告期末，公司及子公司累计获得专利证书 20 项，软件著作权 348 项，商标 104 项。这些成果显示了公司根据市场需求，专注于技术创新，加强自主研发与成果转化的实力，有助于提高公司的核心竞争力。报告期内，知识产权及其荣誉资质等情况如下：

（一）软件著作权

报告期内，公司及控股子公司新增取得软件著作权 28 项。具体情况如下：

序号	著作权名称	证书颁发日期	登记号	取得方式	著作权人
1	天玑云资产管理平台 [简称:云资产管理台]V2.8.0	2025/1/9	2025SR0053280	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
2	天玑科技市场监管智慧叉车管理系统 [简称:智慧叉车系统]V1.0	2025/1/9	2025SR0057904	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
3	天玑科技市场监管食品快筛检测管理系统 [简称:食品快筛检测系统]V1.0	2025/1/9	2025SR0057778	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
4	天玑科技市场监管案件数字归档系统 [简称:案件数字归档系统]V1.0	2025/1/9	2025SR0053795	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
5	天玑科技市场监管智能案审系统 [简称:智能案审系统]V1.0	2025/1/10	2025SR0058107	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
6	数据检测系统 V1.0	2025/1/9	2025SR0057914	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
7	天玑科技 PBData-D 信创数据库私有云平台 V3	2025/1/27	2025SR0189819	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
8	天玑科技个体户经营查询服务平台 V1.0	2025/2/26	2025SR0332189	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
9	一种基于具身智能的轮胎吊大车自动纠偏系统 V1.0	2025/3/10	2025SR0416751	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
10	一种基于具身智能的轮胎吊大车防撞系统 V1.0	2025/3/10	2025SR0416306	直接获得	上海天玑科技股份有限公司

序号	著作权名称	证书颁发日期	登记号	取得方式	著作权人
11	天玑科技远控融合智能协同平台 V1.0	2025/3/10	2025SR0416282	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
12	一种基于具身智能的轮胎吊大车定位系统 V1.0	2025/3/10	2025SR0418816	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
13	一种基于具身智能的轮胎吊吊具位姿检测系统 V1.0	2025/3/11	2025SR0428193	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
14	一种基于具身智能的轮胎吊起升定位系统 V1.0	2025/3/11	2025SR0427868	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
15	一种基于具身智能的轮胎吊吊具防摇/防扭系统 V1.0	2025/3/11	2025SR0427792	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
16	一种基于具身智能的轮胎吊小车定位系统 V1.0	2025/3/11	2025SR0428178	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
17	一种基于具身智能的轮胎吊集卡防吊起系统 V1.0	2025/3/12	2025SR0435792	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
18	一种基于具身智能的轮胎吊水平运输车辆引导及定位系统 V1.0	2025/3/12	2025SR0435782	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
19	一种基于具身智能的轮胎吊防打保龄系统 V1.0	2025/3/12	2025SR0435181	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
20	一种基于具身智能的轮胎吊堆场轮廓扫描系统 V1.0	2025/3/12	2025SR0435190	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
21	一种基于具身智能的轮胎吊集卡车头防砸系统 V1.0	2025/3/13	2025SR0442049	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
22	一种基于具身智能的轮胎吊锁钮检测系统 V1.0	2025/3/13	2025SR0444349	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
23	一种基于具身智能的轮胎吊自动着箱系统 V1.0	2025/3/13	2025SR0442609	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
24	一种基于具身智能的轮胎吊智能识别系统 V1.0	2025/3/13	2025SR0441726	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
25	任务收集派发系统 V1.0	2025/3/26	2025SR0525285	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
26	秦市监”综合监管系统[简称:秦市监]V1.0.0	2025/5/13	2025SR0775638	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
27	天玑科技 DataGuard 数据安全防护软件 V1.0	2025/7/11	2025SR1235753	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
28	天玑科技 SmartDeploy 智能部署软件 V1.0	2025/7/11	2025SR1237658	直接获得	上海天玑科技股份有限公司

（二）专利

报告期内，公司及控股子公司新增专利 2 项。具体情况如下：

专利名称	专利号	发证日期	专利权人
一种分布式存储环境网络亚健康检测及故障自动处理方法	ZL 2022 1 1156937.9	2025/1/3	上海天玑科技股份有限公司
基于 ELF 可执行文件的混合格式软件包装和安装方法	ZL 2021 1 1627656.2	2025/4/8	上海天玑科技股份有限公司

（三）报告期内不断斩获新的荣誉、资质证书，提升行业地位。具体情况如下：

序号	所获荣誉、资质名称	颁发日期	取得单位
1	ISO22301 业务连续性管理体系认证证书	2025/1/20	上海天玑科技股份有限公司
2	ISO45001 职业健康安全管理体系认证证书	2025/3/11	上海天玑科技股份有限公司
3	ISO28000 供应链安全管理体系认证证书	2025/3/17	上海天玑科技股份有限公司
4	上海市软件企业证书	2025/4/30	上海天玑科技股份有限公司
5	CCRC 信息安全服务资质认证证书-信息系统安全运维二级	2025/5/20	上海天玑科技股份有限公司
6	ISO9001 质量管理体系认证证书	2025/7/8	海南天玑鸿昇信息技术有限公司

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	224,832,372.66	150,065,115.29	49.82%	主要系报告期内自有产品销售收入较上年同期增加
营业成本	186,646,762.60	110,839,299.65	68.39%	主要系报告期内收入较上年同期增加，对应成本增加
销售费用	27,357,242.05	17,728,844.17	54.31%	主要系报告期内确认股份支付费用
管理费用	34,661,754.78	38,251,481.93	-9.38%	主要系报告期内公司优化组织结构，人力成本减少
财务费用	-1,259,451.41	-2,603,084.51	51.62%	主要报告期内银行存款平均余额减少，存款利率下降，对应利息收入减少
所得税费用	-4,456,798.69	512,021.47	-970.43%	主要系报告期内可抵扣亏损增加，相应的递延所得税费用减少
研发投入	23,417,238.62	18,778,888.52	24.70%	主要系报告期内研发投入较上年同期增加
经营活动产生的现金流量净额	-73,879,086.68	-97,872,273.74	24.51%	主要系报告期内公司销售回款较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-332,916,259.94	-343,857,397.73	3.18%	
筹资活动产生的现金流量净额	39,486,768.01	-44,652,564.47	188.43%	主要系报告期内公司新增短期借款 5000 万元
现金及现金等价物净增加额	-367,407,452.80	-486,365,389.91	24.46%	主要系报告期内公司销售回款较上年同期增加，新增短期借款 5000 万元

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IT 支持与维护	54,357,718.13	42,983,873.23	20.92%	-5.93%	0.36%	-4.96%
IT 外包服务	57,093,282.36	45,214,206.98	20.81%	-21.90%	-17.79%	-3.95%
自有产品销售	92,957,335.77	81,047,889.54	12.81%	943.52%	1,103.62%	-11.60%

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						
电信	71,539,737.46	57,183,297.41	20.07%	-17.18%	-12.66%	-4.13%
金融	23,522,780.97	18,447,404.49	21.58%	0.23%	6.70%	-4.75%
其他	115,257,281.50	99,239,329.13	13.90%	714.93%	866.03%	-13.47%
分产品						
IT 支持与维护	54,357,718.13	42,983,873.23	20.92%	-5.93%	0.36%	-4.96%
IT 外包服务	57,093,282.36	45,214,206.98	20.81%	-21.90%	-17.79%	-3.95%
自有产品销售	92,957,335.77	81,047,889.54	12.81%	943.52%	1,103.62%	-11.60%
分地区						
华东	69,734,454.94	54,894,750.52	21.28%	-30.69%	-26.10%	-4.89%
西北	80,171,164.80	71,496,905.07	10.82%	2,162.15%	2,436.84%	-9.66%

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	
项目服务费	127,610,070.13	68.37%	57,621,227.92	51.99%	16.38%
人力成本	44,460,489.16	23.82%	39,387,561.97	35.54%	-11.72%
物料消耗	7,373,074.79	3.95%	9,039,105.54	8.16%	-4.21%
折旧/摊销	3,693,899.15	1.98%	2,917,347.88	2.63%	-0.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	564,591.05	-1.46%		否
公允价值变动损益	-329,305.62	0.85%		否
资产减值	-70,678.83	0.18%		否
营业外收入	3,001.49	-0.01%		否
营业外支出	16,660.26	0.04%		否
信用减值损失	5,942,486.72	-15.40%	主要系报告期内应收账款回款增加，转回坏账准备	否
其他收益	193,179.90	-0.50%		否
资产处置收益	1,371.27	0.00%		否

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	273,700,420.84	17.54%	641,170,131.35	41.16%	-23.62%	主要系报告期内购买保本型理财产品所致
应收账款	182,811,403.35	11.72%	273,701,694.36	17.57%	-5.85%	主要系报告期内应收账款回款增加
合同资产	55,975,263.77	3.59%	53,671,468.79	3.45%	0.14%	
存货	66,447,966.62	4.26%	59,794,600.54	3.84%	0.42%	
投资性房地产	25,714,208.54	1.65%	34,060,656.62	2.19%	-0.54%	
长期股权投资	32,895,326.89	2.11%	32,963,637.68	2.12%	-0.01%	
固定资产	246,040,119.49	15.77%	243,509,667.52	15.63%	0.14%	
在建工程					0.00%	
使用权资产	3,106,270.53	0.20%	2,688,303.05	0.17%	0.03%	
短期借款	50,038,888.89	3.21%			3.21%	主要系报告期内新增短期借款
合同负债	90,285,602.27	5.79%	28,464,862.80	1.83%	3.96%	主要系报告期内预付供应商款项
长期借款					0.00%	
租赁负债	606,587.85	0.04%	607,160.16	0.04%	0.00%	
交易性金融资产	332,034,624.06	21.28%			21.28%	主要系报告期内购买保本型理财产品所致
其他权益工具投资	38,526,016.96	2.47%	40,749,685.42	2.62%	-0.15%	
其他非流动金融资产	65,936,455.31	4.23%	68,666,921.52	4.41%	-0.18%	
其他非流动资产	28,000,000.00	1.79%	28,000,000.00	1.80%	-0.01%	
应付账款	123,283,379.67	7.90%	189,667,584.75	12.18%	-4.28%	

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）		2,401,160.59			655,000,000.00	325,366,536.53		332,034,624.06
4.其他权益工具投资	40,749,685.42	2,223,668.46	1,517,045.95					38,526,016.96
5.其他非流动金融资产	68,666,921.52	2,730,466.21	21,538,994.53					65,936,455.31
应收款项融资	50,277.92				134,448.99	50,277.92		134,448.99
上述合计	109,466,884.86	2,552,974.08	23,056,040.48		655,134,448.99	325,416,814.45		436,631,545.32
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

单位：元

项目	2025 年 6 月 30 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,281,070.56	3,281,070.56	冻结	信用证保证金及银行承兑汇票保证金
合计	3,281,070.56	3,281,070.56	—	—

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	655,000.00	2,401,160.59		655,000.00	325,366.53			332,034.62	募集资金
其他	20,000.00	-2,223,668.46	21,517,045.95	0.00	0.00	6,450,104.77	-2,991,028.99	38,526.01	自有资金
其他	20,000.00	0.00	-20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
其他	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,197.77	-99,583.33	416,666.67	自有资金
其他	6,066,666.66	-2,730,466.21	0.00	0.00	0.00	0.00	23,778.33	13,980.79	自有资金
其他	30,000.00	0.00	21,538.99	0.00	0.00	0.00	0.00	51,538.99	自有资金
其他	50,277.92			134,448.99	50,277.92			134,448.99	自有资金
合计	831,116.94	-2,552,974.08	23,056.04	655,134.48	325,416.81	32,647.88	-78,796.03	436,631.54	--

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
2017	非公开发行	2017年11月27日	60,303	59,016.37	1,426.24	28,235.72	47.84%	0	32,106.36	54.40%	36,338.77	以活期存款形式存放募集专用专户	36,338.77
合计	--	--	60,303	59,016.37	1,426.24	28,235.72	47.84%	0	32,106.36	54.40%	36,338.77	--	36,338.77
募集资金总体使用情况说明													
2017年7月19日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海天玑科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1147号），批文签发日期为2017年7月7日，核准本公司非公开发行不超过50,000,000股新股。本次发行实际发行数量为45,511,698股，发行价格为13.25元/股。本次发行募集资金总额为人民币603,029,998.50元，扣除发行费用人民币12,866,343.13元，募集资金净额为人民币590,163,655.37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)	募集资金净额	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															
智慧数据中心项目	2017年11月27日	智慧数据中心项目	研发项目	是	59,016.37	8,719	2,701.51		2,701.51	100.00%				不适用	是
智慧通讯云项目——基于客服需	2017年11月27日	智慧通讯云项目——基于客服需	研发项目	是		27,297.37	1,208.5		1,208.5	100.00%				不适用	是

求的企业内部数据分析与整合		求的企业内部数据分析与整合													
研发中心及总部办公大楼项目	2017年11月27日	研发中心及总部办公大楼项目	研发项目	否		23,000	23,000		20,989.2	91.26%	2017年01月01日			不适用	否
智慧数据中心项目、智慧通讯项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合	2017年11月27日	智慧港口—数智化产项目	生产建设	否			21,034	1,426.24	3,336.5	15.86%	2026年06月30日			不适用	否
智慧数据中心项目、智慧通讯项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合	2017年11月27日	未确认使用投向的募集资金	研发项目	否			11,072.36							不适用	否
承诺投资项目小计				--	59,016.37	59,016.37	59,016.37	1,426.24	28,235.72	--	--			--	--

超募资金投向														
不适用	2017 年 11 月 27 日	不适用	研发 项目	否									不适用	否
合计				--	59,0 16.3 7	59,0 16.3 7	59,0 16.3 7	1,42 6.24	28,2 35.7 2	--	--	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）	截至本报告期末，募集资金承诺投资项目除“研发中心及总部办公大楼项目”已完工外，“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”均已终止实施。													
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	公司于 2022 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议、于 2022 年 5 月 30 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。公司终止两个项目的实施，是根据公司的实际经营情况作出的决定，目的是为了能够更好地维护公司和广大投资者的利益，符合公司的长远发展及规划。													
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	不适用													
存在擅自改 变募集资金 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	适用													
	以前年度发生													
	公司于 2022 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议、于 2022 年 5 月 30 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。 公司于 2023 年 6 月 30 日召开第五届董事会第十次临时会议和第五届监事会第十次临时会议，于 2023 年 7 月 20 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口——数智化产品项目的议案》，拟将尚未使用的部分募集资金 21,034.00 万元投资建设于智慧港口——数智化产品项目。													
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	适用													
	公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，同意公司使用非公开发行股票的募集资金 23,000 万元用于购置房产建设总部研发中心及办公大楼。为保障募集资金投资项目顺利进行，在本次非公开发行股份募集资金到位之前，公司已根据募投项目进度的实际情况以自筹资金先行投入。 2017 年 12 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2017 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 208,194,298.97 元，以募集资金 208,194,298.97 元置换预先投入募投项目的自筹资金。													

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	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金共计 36,338.77 万元。 公司于 2023 年 6 月 30 日召开第五届董事会第十次临时会议和第五届监事会第十次临时会议，于 2023 年 7 月 20 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口——数智化产品项目的议案》，拟将尚未使用的部分募集资金 21,034.00 万元投资建设于智慧港口——数智化产品项目。 后续，公司将挖掘具有较强的盈利能力且未来发展前景较好的项目，待审慎研究讨论确定投资项目后，严格按照相关法律法规的规定，履行相应的审议和披露程序，实施新的投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2017 年向不特定对象发行股票	向不特定对象发行股票	智慧港口—数智化产品项目	智慧数据中心项目、智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合	21,034	1,426.24	3,336.5	15.86%	2026 年 06 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	--	--	21,034	1,426.24	3,336.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二次会议、2021 年年度股东大会，审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。公司终止两个项目的实施，是根据目前公司的实际经营情况作出的决定，目的是为了能够更好地维护公司和广大投资者的利益，符合公司的长远发展及规划。 公司于 2023 年 6 月 30 日召开第五届董事会第十次临时会议和第五届监事会第十次临时会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口—数智化产品项目的议案》，为了提高募集资金使用效益和募集资金投资回报，经综合考虑公司整体经营战略发展规划及行业、市场环境等因素，根据募集资金投资项目的实际情况，公司拟将尚未使用的部分募集资金 21,034 万元投资建设于智慧港口—数智化产品项目。								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	50,500	33,000	0	0
合计		65,500	33,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐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。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
上海天玑数据技术有限公司	子公司	IT 服务	30000000	58,907,768.52	27,606,504.30	80,959,059.56	2,276,689.70	2,276,689.70
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	子公司	IT 服务	40000000	7,100,311.89	-9,005,281.87	4,138,310.59	-4,750,352.09	-4,750,504.44

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海天玑食安科技有限公司	发起设立	报告期内，该子公司未对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

1、上海天玑数据技术有限公司

成立时间：2014 年 5 月 4 日

注册资本：30,000,000 元

法定代表人：孙洪标

注册地址：上海市闵行区田林路 1016 号 6 幢 301 室

股东构成及控制情况：公司全资子公司河南瑞初信息科技有限责任公司持有其 100%的股权

经营范围：从事数据科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件的开发、销售，计算机硬件及辅助设备的销售、维修，计算机系统集成，PBData 数据库云平台组装生产（限分支机构经营），通讯设备的销售及维修，从事货物及技术的进出口业务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），通讯设备、电子产品、机械设备及配件、建筑材料、金属材料及制品的销售，自有设备租赁（除金融租赁），商务咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、海南天玑鸿昇信息技术有限公司

成立日期：2019 年 1 月 8 日

住所：海口市秀英区长海大道 14 号珈宝广场 1#楼 8 层 B806

法定代表人：王召召

注册资本：40,000,000 元

营业期限：2019 年 1 月 8 日至长期

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

股东构成及控制情况：公司持有其 100%的股权

经营范围：信息传输、软件和信息技术服务业，互联网信息服务，其他互联网服务，软件和信息技术服务业，软件开发，信息系统集成和物联网技术服务，运行维护服务，信息技术咨询服务，计算机硬件设备销售，计算机软件销售，其他未列明信息技术服务业，租赁和商务服务业，广告代理、发布，广告制作服务，文化会展服务，其他会议、展览及相关服务，通用设备修理，专用设备修理，货物进出口，技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的技术进出口除外），水产养殖，水产捕捞，渔业专业及辅助性活动，森林旅游，康养，农业休闲观光，房地产开发。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术风险

报告期内，公司所处行业属于技术密集型行业，技术更新迭代速度加快，公司必须持续进行技术创新，才能更好地适应市场的需求，赢得新市场的先机。由于技术的投入和产出存在时间差，研发投入存在试错成本，公司可能面临研发亏损的风险。对此，公司将积极跟踪前沿技术国内外发展情况，合理安排研发进度以抵御可能出现的技术风险，进一步提升公司的核心竞争力，巩固和提高公司的行业竞争地位。

2、市场风险

目前 IT 数据中心运维市场的整体竞争格局相对较为分散，在 IT 系统数据量显著增长、应用架构和技术架构日趋庞杂的背景下，IT 运维的复杂性显著提高，企业面临的 IT 运维压力不断增大，客户的运维需求和模式相应发生变化。因此，公司存在市场拓展效果不及预期的风险。对此，公司将对现有及潜在客户进行持续跟进，同时不断优化提升公司研发、服务团队，以优质产品和高效服务保障客户核心 IT 业务系统连续稳定运行，进一步提升公司品牌影响力与市场地位。

3、人才风险

IT 运维行业是知识密集型和人才密集型行业。随着行业的快速发展，该行业对具有丰富实践经验、具备专业 IT 运维能力的高水平专业人才的需求持续扩大，在团队结构优化与公司人力成本逐年上升的形势下，公司需要进一步完善人才培养机制和绩效薪酬体系，加强人力资源储备，为公司持续发展提供保障。

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
2025 年 04 月 29 日	价值在线（www.ir-online.cn）	网络平台线上交流	其他	在线投资者	公司 2024 年度业绩及经营情况	http://www.cninfo.com.cn/

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

(1) 2024 年 6 月 24 日，公司召开第五届董事会第十九次临时会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

(2) 2024 年 6 月 24 日，公司召开第五届监事会第十八次临时会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

(3) 2024 年 6 月 25 日至 2024 年 7 月 4 日，公司通过内部公示的方式对本激励计划授予激励对象的姓名与职务进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划拟授予激励对象名单提出的异议或不良反映，无反馈记录。

(4) 2024 年 7 月 5 日，公司监事会披露了《监事会关于公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，公司董事会于同日披露了《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(5) 2024 年 7 月 12 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

(6) 2024 年 9 月 9 日，公司召开了第五届董事会第二十一临时会议和第五届监事会第二十次临时会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司监事会对本激励计划授予的激励对象名单进行核实并发表了同意授予相关事项的意见。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方违规占用公司资金情形。

（二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规为员工提供健康、安全的工作环境；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系改善员工办公环境，不定期提供各种专业技能培训，提高职工技能和知识，开发职工智慧潜能，激发职工创新欲望，增强职工市场竞争力，持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至《上海天玑科技股份有限公司详式权益变动报告书》签署日，信息披露义务人及其一致行动人与天玑科技不存在同业竞争的情况。为避免同业竞争，信息披露义务人及其一致行动人进行了如下承诺：1、至本承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务的情形。2、除上市公司及其下属子公司外，截至本承诺函出具日，承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）新增与本次交易完成后的上市公司及其下属子公司相似甚至相同的业务活动。如承诺方及承诺方控制的企业未来获得的商业机会与上市公司存在同业竞争，承诺方及承诺方控制的企业将通知上市公司，并承诺将采取商业上合理的措施避免与上市公司产生同业竞争。”	2019 年 05 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	关于关联交易、资金占用方面的承诺	截至本报告书签署日，信息披露义务人及其一致行动人与天玑科技不存在关联交易的情况。为规范和减少将来可能产生的关联交易，信息披露义务人及其一致行动人进行了如下承诺：1、承诺方及承诺方控制的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于承诺方及承诺方控制的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、承诺方与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及	2019 年 05 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。5、上述承诺在承诺方及承诺方控制的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。”			
	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	其他承诺	为保证天玑科技的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，信息披露义务人及其一致行动人就保持上市公司独立性进行了如下承诺：1、关于保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的高级管理人员不在本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司/本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。（2）保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。2、关于保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用一个银行账户。（3）保证上市公司依法独立纳税。（4）保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。（5）保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业双重任职。3、关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司/本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。4、关于上市公司资产独立（1）保证上市公司具有完整的经营性资产。（2）保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。5、关于上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。	2019 年 05 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
首次公开发行或再融资时所作承诺	IPO 时的公司实际控制人陆文雄、持有 5%以上股份的股东陈宏科、杜力耘、楼晔、姜蓓蓓以及全体董事、监事、高级管理人员公司实际	首发承诺	关于避免同业竞争的承诺为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东陈宏科、杜力耘、楼晔、姜蓓蓓以及全体董事、监事、高级管理人员、核心人员均于 2011 年 1 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“本人和本人的近亲属目前没有、并且今后也不会与天玑科技及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资或任职；本人和本人的近亲属目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。若违背上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。”	2011 年 01 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	控制人、 控股股东 员、核心 人员					
	IPO 时的 公司实际 控制人、 控股股东 陆文雄、 持有 5% 以上股份 的股东以 及全体董 事、监 事、高级 管理人员	关于关联 交易问题 的承诺	关于关联交易问题的承诺函公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东以及全体董事、监事、高级管理人员于 2011 年 1 月签署了关于关联交易问题的承诺函，承诺：1、本人及本人近亲属将尽量避免和减少与天玑科技之间的关联交易，对于天玑科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天玑科技与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向天玑科技拆借、占用天玑科技资金或采取由天玑科技代垫款、代偿债务等方式侵占天玑科技资金。2、对于本人及本人近亲属与天玑科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、与天玑科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守天玑科技公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天玑科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致天玑科技损失或利用关联交易侵占天玑科技利益的，天玑科技的损失由本人承担。	2011 年 01 月 01 日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 上述承诺 人严格信 守承诺， 未出现违 反承诺的 情况发 生。
	IPO 时的 公司实际 控制人、 控股股东 陆文雄以 及陈宏 科、杜力 耘、滕长 春	资金占用 情况的说 明及承诺	资金占用情况的说明及承诺 2011 年 1 月，实际控制人、控股股东陆文雄以及陈宏科、杜力耘、滕长春等 4 人分别签署了《关于资金占用情况的说明及承诺》，承诺："自 2008 年 7 月起，本人已不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式违规占用天玑科技、天玑有限资金的情形。并且，本人承诺将加强相关法律法规学习，未来不再发生类似违规资金占用行为，若违背承诺，本人将承担由此导致的一切法律后果及相应责任。"	2011 年 01 月 01 日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 上述承诺 人严格信 守承诺， 未出现违 反承诺的 情况发 生。
	IPO 时的 公司实际 控制人、 控股股东 陆文雄	首次公开 发行股票 前，控股 股东就上 市前已注 销的控股 子公司若 发生税收 补缴作出 的承诺	首次公开发行股票前，控股股东就上市前已注销的控股子公司若发生税收补缴作出的承诺控股股东陆文雄先生出具承诺函，承诺一旦发行人因上市前已注销控股子公司存在税收被追缴的风险，而需由发行人承担相应法律责任，且导致发行人遭受经济损失及其他重大风险的，则发行人控股股东陆文雄先生将予以全额承担，并根据发行人的要求，对发行人由此遭受的直接和间接损失无条件给予足额现金补偿。	2011 年 01 月 01 日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 上述承诺 人严格信 守承诺， 未出现违 反承诺的 情况发 生。
	IPO 时的 公司实际	首次公开 发行股票	首次公开发行股票前，补缴社会保险或住房公积金的承诺控股股东陆文雄出具书面承诺	2011 年 04 月 01	作出承诺 时至承诺	截止到报 告期末，

	控制人、 控股股东 陆文雄	前, 补缴 社会保险 或住房公 积金的承 诺	函, 承诺在任何期间, 若由于发行人及其控 股子公司、分公司的各项社会保险和住房公 积金缴纳事宜存在或可能存在的瑕疵问题, 而给发行人及其控股子公司、分公司造成直 接和间接损失及/或因此产生相关费用 (包 括但不限于被有权部门要求补缴、被处罚) 的, 陆文雄本人将无条件地予以全额承担和 补偿。	日	履行完毕	上述承诺 人严格信 守承诺, 未出现违 反承诺的 情况发 生。
	非公开发 行时实际 控制人、 控股股东 陆文雄	非公开发 行股票	关于切实履行公司非公开发行股票摊薄即期 回报填补措施的承诺: 一、本人承诺不越权 干预公司经营管理活动, 不会侵占公司利益; 二、自本承诺出具日至公司本次非公开发 行股票实施完毕前, 若中国证监会作出关于填 补回报措施及其承诺的其他新的监管规定 的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规 定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最 新规定出具补充承诺; 三、本人承诺切实履 行公司制定的有关填补回报措施以及本人对 此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若 本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成 损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资 者的补偿责任。	2016 年 04 月 08 日	至公司本 次非公开 发行股票 实施完毕	截止到报 告期末, 上述承诺 人严格信 守承诺, 未出现违 反承诺的 情况发 生。
	非公开发 行时上海 天玑科技 股份有限 公司董 事、监 事、高级 管理人员	非公开发 行股票	规范关联交易承诺一、本人及本人近亲属目 前没有、并且今后也不会与上海天玑科技 股份有限公司 (简称"天玑科技") 及其控 股子公司从事相同或相近似业务的企业、单 位进行投资和经营或担任董事、监事或高级 管理人员。二、本人及本人近亲属控制的其他 公司、经济组织目前没有、并且今后也不会 直接或通过其他任何方式间接从事与天玑 科技及其控股子公司业务相同或相近似的经 济活动和业务, 包括不投资、收购、兼并与 天玑科技及其控股子公司现有主要业务有竞 争关系的公司或者其他经济组织。	2016 年 05 月 10 日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末, 上述承诺 人严格信 守承诺, 未出现违 反承诺的 情况发 生。
	非公开发 行时上海 天玑科技 股份有限 公司董 事、监 事、高级 管理人员	非公开发 行股票	关于避免同业竞争的承诺: 一、本人及本人 近亲属目前没有、并且今后也不会与上海 天玑科技股份有限公司 (简称"天玑科技") 及其控股子公司从事相同或相近似业务的企 业、单位进行投资和经营或担任董事、监事 或高级管理人员。二、本人及本人近亲属控 制的其他公司、经济组织目前没有、并且今 后也不会直接或通过其他任何方式间接从事 与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近 似的经济活动和业务, 包括不投资、收购、 兼并与天玑科技及其控股子公司现有主要业 务有竞争关系的公司或者其他经济组织。	2016 年 05 月 10 日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末, 上述承诺 人严格信 守承诺, 未出现违 反承诺的 情况发 生。
承诺是否 按时履行	是					
如承诺超 期未履行 完毕的, 应当详细 说明未完 成履行的 具体原因 及下一步 工作计划	不适用					

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、监事会、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

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（ 万 元）	是 否 超 过 获 批 额 度	关联 交易 结算 方式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
天玑信科（海南）技术有限公司	天玑信科为公司参股公司，公司持有其30%股份。根据相关规定，天玑信科为公司的关联方。	向关联方采购商品/接受服务向关联方销售品/提供服务	向关联人购买商品或接受劳务和销售商品或提供劳务包括人员外包服务、测试服务、软件开发服务等	市场价	参照市场价格公允定价	44.55		3,000	否	货币资金结算	44.55	2025年04月26日	巨潮资讯网（公告编号：2025-024）
合计				--	--	44.55	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2025年4月25日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计的议案》，根据公司业务发展及日常经营的需要，公司及控股子公司预计2025年度将与天玑信科（海南）技术有限公司（以下简称“天玑信科”）发生日常关联交易不超过3,000万元。截至2025年6月30日，公司与天玑信科实际发生关联交易金额为人民币44.55万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

租赁情况说明

1、公司于 2022 年 10 月，与上海微栗信息科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于上海市桂平路 481 号 18 号楼 4 楼的房屋出租给上海微栗信息科技有限公司，租赁期为 2022 年 11 月 1 日至 2031 年 10 月 31 日。

2、公司于 2019 年 2 月，与杭州宸胜置业有限公司（后更名为杭州兴宏圣科技服务有限公司）签署《租赁合同》，将公司位于浙江省杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 1 幢 15 层 1501、1502 和 1503 室（已于 2024 年 1 月出售，具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的相关公告）；2 幢 27 层 2701、2702 和 2703 室的房屋出租给杭州宸胜置业有限公司。其中，1 幢 15 层 1501、1502 和 1503 室的租赁期为 2019 年 3 月 8 日至 2024 年 1 月 23 日；2 幢 27 层 2701、2702 和 2703 室的租赁期为 2019 年 3 月 8 日至 2025 年 3 月 7 日。

- 3、公司于 2025 年 3 月，与杭州成珺商业管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于浙江省杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 2 幢 27 层 2701、2702 和 2703 室的房屋出租给杭州成珺商业管理有限公司，租赁期为 2025 年 3 月 20 日至 2031 年 6 月 19 日。
- 4、公司于 2019 年 2 月，与北京易房管科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319-329 室的房屋出租给北京易房管科技有限公司，租赁期为 2019 年 3 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日；其中，327 室租赁期自 2024 年 5 月 1 日续约至 2025 年 2 月 10 日。
- 5、公司于 2024 年 6 月，与福建海天丝路卫星科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319-325 室的房屋出租给福建海天丝路卫星科技有限公司。其中，319 室的租赁期为 2024 年 7 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日；321-325 室的租赁期为 2024 年 7 月 16 日至 2026 年 7 月 31 日。后公司于 2025 年 1 月，与福建海天丝路卫星科技有限公司签署《终止协议》，自 2025 年 2 月 1 日起终止该房屋的租赁关系。
- 6、公司于 2025 年 1 月，与北京达华智能科技有限公司（后更名为北京九盛星联科技有限公司）签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319-325 室的房屋出租给北京达华智能科技有限公司，租赁期为 2025 年 2 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日。
- 7、公司于 2024 年 6 月，与北京长领国际商贸有限公司、北京北化鸿飞测控信息技术有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 329 室的房屋出租给北京长领国际商贸有限公司、北京北化鸿飞测控信息技术有限公司，租赁期为 2024 年 6 月 25 日至 2025 年 9 月 24 日。
- 8、公司于 2024 年 1 月，与重庆品树商贸有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 501 室、507 室（部分）的房屋出租给重庆品树商贸有限公司，租赁期为 2024 年 1 月 20 日至 2025 年 1 月 19 日。
- 9、公司于 2025 年 1 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 501 室、507 室（部分）的房屋出租给重庆缤果餐饮管理有限公司，租赁期为 2025 年 1 月 20 日至 2025 年 7 月 19 日。后公司于 2025 年 6 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将该房屋的租赁期自 2025 年 7 月 20 日起，延长至 2025 年 10 月 19 日。
- 10、公司于 2024 年 1 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 502-503 室、504-505 室的房屋出租给重庆缤果餐饮管理有限公司，租赁期为 2024 年 1 月 20 日至 2025 年 1 月 19 日。
- 11、公司于 2023 年 9 月，与河南省人民政府驻上海办事处签署《房屋租赁合同》，将公司位于上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼 2 楼的房屋出租给河南省人民政府驻上海办事处，租赁期为 2023 年 10 月 1 日至 2028 年 9 月 30 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	2,181,048	0.70%				-1,509,632	-1,509,632	671,416	0.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,181,048	0.70%				-1,509,632	-1,509,632	671,416	0.21%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,181,048	0.70%				-1,509,632	-1,509,632	671,416	0.21%
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	311,276,445	99.30%				1,509,632	1,509,632	312,786,077	99.79%
1、人民币普通股	311,276,445	99.30%				1,509,632	1,509,632	312,786,077	99.79%
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	313,457,493	100.00%				0	0	313,457,493	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

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

2022 年 4 月 29 日，公司召开第五届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。截至 2023 年 4 月 28 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 8,407,524 股，占公司目前总股本的 2.6822%，最高成交价为 7.99 元/股，最低成交价为 6.958 元/股，成交总金额为人民币 64,179,874.57 元（不含交易费用）。

2024 年 2 月 5 日，公司召开第五届董事会第十五次临时会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司于 2024 年 2 月 7 日实施了首次回购，截至 2025 年 1 月 27 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 9,519,163 股，占公司总股本 313,457,493 股的 3.04%。最高成交价为 13.18 元/股，最低成交价为 4.52 元/股，已使用资金总额为人民币 52,000,565.53 元（不含交易费用）。

截至 2025 年 6 月 30 日，上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司 17,926,687 股，占公司总股本的 5.72%。

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
杜力耘	1,509,632	1,509,632	0	0	原公司董事离任满六个月，已解除限售	原公司董事离任满六个月，已解除限售
合计	1,509,632	1,509,632	0	0	--	--

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	61,056	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳裕龙 资本投资 管理有限 公司	境内非国有 法人	8.38%	26,255,000	0	0	26,255,000	不适用	0
上海天玑 科技股份 有限公司 回购专用 证券账户	境内非国有 法人	5.72%	17,926,687	+687,700	0	17,926,687	不适用	0
苏博	境内自然人	4.58%	14,359,622	0	44,716	14,314,906	不适用	0
北京新润 投资有限 公司	境内非国有 法人	3.75%	11,745,000	0	0	11,745,000	不适用	0
邹月普	境内自然人	2.91%	9,110,762	+2,090,700	0	9,110,762	不适用	0
香港中央 结算有限 公司	境外法人	0.84%	2,633,951	+2,633,951	0	2,633,951	不适用	0
杜力耘	境内自然人	0.48%	1,509,632	0	0	1,509,632	不适用	0
周全	境内自然人	0.45%	1,400,000	-350,000	0	1,400,000	不适用	0
丁建祖	境内自然人	0.36%	1,134,300	0	0	1,134,300	不适用	0
BARCLAY S BANK PLC	境外法人	0.26%	804,087	+49,687	0	804,087	不适用	0
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股 东的情况（如有）（参见 注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致 行动的说明		前十名股东中深圳裕龙资本投资管理有限公司与苏博为一致行动人。除此以外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明		无						
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（参见注 11）		上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户为公司的回购专户。截至 2025 年 6 月 30 日，上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司 17,926,687 股，占公司总股本的 5.72%。						
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	
深圳裕龙资本投资管理 有限公司		26,255,000				人民币普通股	26,255,000	
上海天玑科技股份有限 公司回购专用证券账户		17,926,687				人民币普通股	17,926,687	
苏博		14,314,906				人民币普通股	14,314,906	
北京新润投资有限公司		11,745,000				人民币普通股	11,745,000	
邹月普		9,110,762				人民币普通股	9,110,762	
香港中央结算有限公司		2,633,951				人民币普通股	2,633,951	
杜力耘		1,509,632				人民币普通股	1,509,632	
周全		1,400,000				人民币普通股	1,400,000	
丁建祖		1,134,300				人民币普通股	1,134,300	
BARCLAYS BANK PLC		804,087				人民币普通股	804,087	

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东中深圳裕龙投资管理有限公司与苏博为一致行动人。除此以外，公司未知其他前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、深圳裕龙投资管理有限公司通过投资者信用证券账户持有 26,255,000 股。 2、苏博通过普通证券账户持有 59,622 股，通过投资者信用证券账户持有 14,300,000 股，合计持有 14,359,622 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、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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：上海天玑科技股份有限公司

2025 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	273,700,420.84	641,170,131.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	332,034,624.06	
衍生金融资产		
应收票据	41,984.40	8,537,312.03
应收账款	182,811,403.35	273,701,694.36
应收款项融资	134,448.99	50,277.92
预付款项	139,681,693.67	15,593,704.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,683,268.16	6,604,272.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	66,447,966.62	59,794,600.54
其中：数据资源		
合同资产	55,975,263.77	53,671,468.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,167,265.71	3,456,781.48
流动资产合计	1,065,678,339.57	1,062,580,243.88
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	32,895,326.89	32,963,637.68
其他权益工具投资	38,526,016.96	40,749,685.42
其他非流动金融资产	65,936,455.31	68,666,921.52
投资性房地产	25,714,208.54	34,060,656.62
固定资产	246,040,119.49	243,509,667.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,106,270.53	2,688,303.05
无形资产	12,362,717.43	8,949,328.25
其中：数据资源		
开发支出	1,858,754.05	5,306,939.70
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,528,663.63	3,086,078.93
递延所得税资产	37,627,446.09	27,242,329.23
其他非流动资产	28,000,000.00	28,000,000.00
非流动资产合计	494,595,978.92	495,223,547.92
资产总计	1,560,274,318.49	1,557,803,791.80
流动负债：		
短期借款	50,038,888.89	
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	123,283,379.67	189,667,584.75
预收款项	691,216.87	150,577.62
合同负债	90,285,602.27	28,464,862.80
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	36,384,719.85	35,177,987.84
应交税费	2,640,431.85	11,927,664.27
其他应付款	3,354,573.92	3,806,831.86
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	1,894,889.74	1,329,911.85
其他流动负债	41,984.40	6,286,548.71
流动负债合计	308,615,687.46	276,811,969.70
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	606,587.85	607,160.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,836,280.02	1,898,131.22
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,442,867.87	2,505,291.38
负债合计	312,058,555.33	279,317,261.08
所有者权益：		
股本	313,457,493.00	313,457,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,067,550.67	719,415,023.27
减：库存股	116,192,683.10	107,309,885.67
其他综合收益	1,499,934.39	3,401,443.15
专项储备		
盈余公积	69,017,405.36	69,017,405.36
一般风险准备		
未分配利润	246,654,133.12	280,762,836.93
归属于母公司所有者权益合计	1,248,503,833.44	1,278,744,316.04
少数股东权益	-288,070.28	-257,785.32
所有者权益合计	1,248,215,763.16	1,278,486,530.72
负债和所有者权益总计	1,560,274,318.49	1,557,803,791.80

法定代表人：苏博 主管会计工作负责人：聂婷 会计机构负责人：金曦

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	139,015,792.70	506,874,748.94
交易性金融资产	332,034,624.06	

衍生金融资产		
应收票据	41,984.40	4,637,312.03
应收账款	183,613,252.98	274,189,487.16
应收款项融资	134,448.99	50,277.92
预付款项	145,597,758.36	23,087,986.51
其他应收款	63,003,638.31	45,543,279.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	49,772,562.89	47,852,486.59
其中：数据资源		
合同资产	55,975,263.77	53,671,468.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,242,344.91	1,290,495.70
流动资产合计	976,431,671.37	957,197,543.37
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	290,797,002.81	281,868,896.34
其他权益工具投资	38,526,016.96	40,749,685.42
其他非流动金融资产	18,371,931.62	21,102,397.83
投资性房地产	25,714,208.54	34,060,656.62
固定资产	223,171,587.65	220,206,530.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,106,270.53	2,545,503.19
无形资产	193,505.70	211,097.10
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,064,398.63	2,518,643.93
递延所得税资产	38,882,960.62	28,408,593.75
其他非流动资产	28,000,000.00	28,000,000.00
非流动资产合计	668,827,883.06	659,672,004.63
资产总计	1,645,259,554.43	1,616,869,548.00
流动负债：		
短期借款	50,038,888.89	
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	133,148,308.99	195,741,997.60
预收款项	691,216.87	150,577.62
合同负债	89,778,261.41	28,155,154.02
应付职工薪酬	21,725,335.99	20,395,034.03
应交税费	2,327,895.93	10,981,970.79
其他应付款	9,116,689.71	9,569,127.65
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	1,894,889.74	1,166,337.29
其他流动负债	9,608,880.40	3,188,419.59
流动负债合计	318,330,367.93	269,348,618.59
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	606,587.85	607,160.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	702,401.00	660,044.40
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,308,988.85	1,267,204.56
负债合计	319,639,356.78	270,615,823.15
所有者权益：		
股本	313,457,493.00	313,457,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	709,540,883.24	694,888,355.84
减：库存股	116,192,683.10	107,309,885.67
其他综合收益	1,289,489.07	3,179,607.26
专项储备		
盈余公积	69,780,962.14	69,780,962.14
未分配利润	347,744,053.30	372,257,192.28
所有者权益合计	1,325,620,197.65	1,346,253,724.85
负债和所有者权益总计	1,645,259,554.43	1,616,869,548.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	224,832,372.66	150,065,115.29

其中：营业收入	224,832,372.66	150,065,115.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	269,716,145.84	181,859,666.19
其中：营业成本	186,646,762.60	110,839,299.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,568,317.44	2,088,945.16
销售费用	27,357,242.05	17,728,844.17
管理费用	34,661,754.78	38,251,481.93
研发费用	19,741,520.38	15,554,179.79
财务费用	-1,259,451.41	-2,603,084.51
其中：利息费用	365,699.07	67,467.67
利息收入	1,733,836.01	2,690,096.38
加：其他收益	193,179.90	2,462,649.63
投资收益（损失以“—”号填列）	564,591.05	-1,104,606.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-68,310.79	-2,535,241.47
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）	-329,305.62	1,985,903.14
信用减值损失（损失以“—”号填列）	5,942,486.72	1,652,250.64
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-70,678.83	-1,866,619.69
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,371.27	15,563,376.57
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-38,582,128.69	-13,101,596.71
加：营业外收入	3,001.49	0.67
减：营业外支出	16,660.26	61,257.48
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-38,595,787.46	-13,162,853.52
减：所得税费用	-4,456,798.69	512,021.47

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-34,138,988.77	-13,674,874.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-34,138,988.77	-13,674,874.99
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）	-34,108,703.81	-11,165,568.70
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-30,284.96	-2,509,306.29
六、其他综合收益的税后净额	-1,901,508.76	-279,600.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,901,508.76	-279,600.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,890,118.19	-296,462.89
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	-1,890,118.19	-296,462.89
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	-11,390.57	16,862.08
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	-11,390.57	16,862.08
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	-36,040,497.53	-13,954,475.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,010,212.57	-11,445,169.51
归属于少数股东的综合收益总额	-30,284.96	-2,509,306.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.12	-0.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：苏博 主管会计工作负责人：聂婷 会计机构负责人：金曦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	225,372,029.92	150,739,317.51
减：营业成本	189,162,807.28	114,261,330.73

税金及附加	2,413,916.44	1,947,724.56
销售费用	27,265,200.05	17,626,781.42
管理费用	24,614,426.86	23,748,546.11
研发费用	17,768,203.79	12,988,761.37
财务费用	144,885.49	-1,629,492.25
其中：利息费用	365,831.51	57,538.06
利息收入	325,481.85	1,704,606.22
加：其他收益	118,566.91	2,351,099.59
投资收益（损失以“—”号填列）	1,879,974.89	1,127,595.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,247,073.05	-303,039.48
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）	-329,305.62	1,985,903.14
信用减值损失（损失以“—”号填列）	5,339,780.62	1,536,122.83
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-70,678.83	-1,866,619.69
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,371.27	15,563,376.57
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,057,700.75	2,493,143.90
加：营业外收入	3,001.49	0.67
减：营业外支出	6,464.07	4,183.56
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-29,061,163.33	2,488,961.01
减：所得税费用	-4,548,024.35	487,746.04
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,513,138.98	2,001,214.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,513,138.98	2,001,214.97
（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	-1,890,118.19	-296,462.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,890,118.19	-296,462.89
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	-1,890,118.19	-296,462.89
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	-26,403,257.17	1,704,752.08
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	2025 年半年度	2024 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	414,782,816.52	178,750,787.00
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,853,252.90	12,694,842.59
经营活动现金流入小计	424,636,069.42	191,445,629.59
购买商品、接受劳务支付的现金	351,171,563.08	152,284,025.57
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	90,755,052.17	96,215,026.84
支付的各项税费	22,258,894.93	12,569,894.17
支付其他与经营活动有关的现金	34,329,645.92	28,248,956.75
经营活动现金流出小计	498,515,156.10	289,317,903.33
经营活动产生的现金流量净额	-73,879,086.68	-97,872,273.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,059,404.67	2,852,162.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	32,085,060.90
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	325,000,000.00	503,000,000.00

投资活动现金流入小计	326,059,604.67	537,937,223.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,975,864.61	3,794,621.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	655,000,000.00	878,000,000.00
投资活动现金流出小计	658,975,864.61	881,794,621.30
投资活动产生的现金流量净额	-332,916,259.94	-343,857,397.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
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	280,000.00	1.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,233,231.99	44,652,563.26
筹资活动现金流出小计	10,513,231.99	44,652,564.47
筹资活动产生的现金流量净额	39,486,768.01	-44,652,564.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-98,874.19	16,846.03
五、现金及现金等价物净增加额	-367,407,452.80	-486,365,389.91
加：期初现金及现金等价物余额	637,761,597.60	758,461,159.13
六、期末现金及现金等价物余额	270,354,144.80	272,095,769.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	410,925,909.85	179,295,120.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,934,058.98	11,647,541.18
经营活动现金流入小计	419,859,968.83	190,942,661.85
购买商品、接受劳务支付的现金	344,507,188.38	170,906,632.34
支付给职工以及为职工支付的现金	83,912,463.77	76,659,620.17
支付的各项税费	20,305,946.07	11,259,134.29
支付其他与经营活动有关的现金	43,345,481.93	27,869,303.04
经营活动现金流出小计	492,071,080.15	286,694,689.84
经营活动产生的现金流量净额	-72,211,111.32	-95,752,027.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,059,404.67	2,852,162.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	32,085,060.90
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	325,000,000.00	503,000,000.00
投资活动现金流入小计	326,059,604.67	537,937,223.57

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,226.51	592,187.69
投资支付的现金	6,020,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	655,000,000.00	878,000,000.00
投资活动现金流出小计	661,074,226.51	881,592,187.69
投资活动产生的现金流量净额	-335,014,621.84	-343,654,964.12
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
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	280,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	10,138,512.71	44,527,891.26
筹资活动现金流出小计	10,418,512.71	44,527,891.26
筹资活动产生的现金流量净额	39,581,487.29	-44,527,891.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-87,247.18	
五、现金及现金等价物净增加额	-367,731,493.05	-483,934,883.37
加：期初现金及现金等价物余额	503,466,215.19	633,990,583.79
六、期末现金及现金等价物余额	135,734,722.14	150,055,700.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,443.15		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,486,530.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,443.15		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,486,530.72
三、本期增减变动金额					14,652,5	8,882,79	-1,90				-34,1		-30,2	-30,2	-30,2

（减少以“—”号填列）					27.4 0	7.43	1,50 8.76				08,7 03.8 1		40,4 82.6 0	84.9 6	70,7 67.5 6
（一）综合收益总额							- 1,90 1,50 8.76				- 34,1 08,7 03.8 1		- 36,0 10,2 12.5 7	- 30,2 84.9 6	- 36,0 40,4 97.5 3
（二）所有者投入和减少资本					14,6 52,5 27.4 0	8,88 2,79 7.43							5,76 9,72 9.97		5,76 9,72 9.97
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					14,6 52,5 27.4 0								14,6 52,5 27.4 0		14,6 52,5 27.4 0
4．其他						8,88 2,79 7.43							- 8,88 2,79 7.43		- 8,88 2,79 7.43
（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	313,457,493.00				734,067,550.67	116,192,683.10	1,499,934.39		69,017,405.36		246,654,133.12	1,248,503,833.44	-288,070.28	1,248,215,763.16

上年金额

单位：元

项目	2024 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	313,457,493.00				703,304,210.80	64,187,106.08	23,631,453.98		69,017,405.36		338,527,507.44		1,383,750,964.50	6,285,625.87	1,390,036,590.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,457,493.00				703,304,210.80	64,187,106.08	23,631,453.98		69,017,405.36		338,527,507.44		1,383,750,964.50	6,285,625.87	1,390,036,590.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,303,123.24	43,122,779.59	-279,600.81				-11,165,568.70		-46,264,825.6	-2,509,306.29	48,774,132.15
（一）综合收益总额							-279,600.81				-11,165,568.70		-11,445,169.51	-2,509,306.29	13,954,758.0
（二）所有者投入和减少资本						43,122,779.59							-43,122,779.59		-43,122,779.59

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						43,122,779.59							-43,122,779.59		-43,122,779.59
（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						8,30							8,30		8,30

					3,12 3.24								3,12 3.24		3,12 3.24
四、本期期末余额	313,457,493.00				711,607,334.04	107,309,885.67	23,351,853.17		69,017,405.36		327,361,938.74		1,337,486,138.64	3,776,319.58	1,341,262,458.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	313,457,493.00				694,888,355.84	107,309,885.67	3,179,607.26		69,780,962.14	372,257,192.28		1,346,253,724.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,457,493.00				694,888,355.84	107,309,885.67	3,179,607.26		69,780,962.14	372,257,192.28		1,346,253,724.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,652,527.40	8,882,797.43	-1,890,118.19			-24,513,138.98		-20,633,527.20
（一）综合收益总额							-1,890,118.19			-24,513,138.98		-26,403,257.17
（二）所有者投入和减少资本					14,652,527.40	8,882,797.43						5,769,729.97
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					14,652,527.40							14,652,527.40
4．其他						8,882,797.43						-8,882,797.43

						3						797.43
（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	313,457,493.00				709,540,883.24	116,192,683.10	1,289,489.07		69,780,962.14	347,744,053.30		1,325,620,197.65

上期金额

单位：元

项目	2024 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	313,457,493.00				687,238,397.97	64,187,106.08	23,450,095.16		69,780,962.14	427,895,551.16		1,457,635,393.35
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,457,493.00				687,238,397.97	64,187,106.08	23,450,095.16		69,780,962.14	427,895,551.16		1,457,635,393.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						43,122,779.59	-296,462.89			2,001,214.97		-41,418,027.51
（一）综合收益总额							-296,462.89			2,001,214.97		1,704,752.08
（二）所有者投入和减少资本						43,122,779.59						-43,122,779.59
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						43,122,779.59						-43,122,779.59
（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	313,457,493.00				687,238,397.97	107,309,885.67	23,153,632.27		69,780,962.14	429,896,766.13		1,416,217,365.84

三、公司基本情况

上海天玑科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身系上海天玑科技有限责任公司，由陆文雄等 7 个自然人于 2001 年 10 月共同出资设立。2009 年 6 月，根据公司发起人协议及章程的规定，原上海天玑科技有限责任公司以其净资产折股整体变更为上海天玑科技股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：91310000703400561X。2011 年 7 月 19 日在深圳证券交易所上市交易。所属行业为信息技术服务业。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 313,457,493 股，注册资本为 313,457,493.00 元；注册地为上海市闵行区田林路 1016 号 6 号楼；总部地址为上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼。

公司主要的经营活动为：计算机软硬件开发、销售、维修，系统集成，通讯设备的销售及维修，提供相关的技术咨询、服务，自有设备租赁，从事货物及技术进出口业务。

公司提供的主要服务包括 IT 支持与维护服务、IT 外包服务、IT 专业服务、IT 软件服务等技术服务以及软、硬件销售业务和自有产品销售业务。

公司的实际控制人为苏博。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的预付款项	金额大于等于 200 万元的预付款项
重要的合同负债	金额大于等于 200 万元的合同负债
重要的应付账款	金额大于等于 200 万元的应付账款
重要的投资活动有关的现金	金额大于等于 500 万元的投资活动现金流入/流出
重要的联营企业	账面余额大于等于 1000 万元的联营企业
重要的非全资子公司	总资产或净利润占合并报表 1%以上的非全资子公司

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五、7（5）特殊交易的会计处理”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五、7（5）特殊交易的会计处理”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长

期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损

失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收第三方客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金、保证金及其他款项

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收第三方客户

合同资产组合 2 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款及合同资产账龄按照入账日期至资产负债表的时间确认。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

详见财务报告“五、10 金融工具”。

12、应收账款

详见财务报告“五、10 金融工具”。

13、应收款项融资

详见财务报告“五、10 金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见财务报告“五、10 金融工具”。

15、合同资产

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告“五、10 金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

16、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司日常核算取得时按实际成本计价；发出时按先进先出法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货,公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持

有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

组合类别	组合类别确定依据	可变现净值计算方法和确定依据
库存商品	存货类型	库龄五年以上的存货全额计提

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

17、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动

才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

- 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告“五、22 长期资产减值”。

18、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

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-50	5	1.90-4.75

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-12	5%	7.92%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

21、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
软件著作权	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件使用权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产及商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
固定资产改良支出	剩余可使用期限

24、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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 在原设定受益计划终止时, 本公司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。

(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:

- ①企业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;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 参照相应的折现率 (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确定) 将辞退福利金额予以折现, 以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末, 本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A.服务成本;
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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。

27、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计

准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

根据合同约定条款的不同，公司分别按以下原则确认收入：

①合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入。

②合同明确约定验收条款的，按约定条款验收并确认收入。

③合同明确约定以工作量结算服务的，公司在提供服务后以客户服务结算单据确认收入。

④自有产品销售区分不同情况分别按以下原则确认收入：

根据销售合同能够区分产品销售和技术服务的，按软硬件销售和技术服务的确认原则分别确认收入；

根据销售合同无法区分产品销售和技术服务的，且需要提供安装调试服务并经试运行期间的，按约定条款完成验收并确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

29、合同成本

合同成本分为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，在同时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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

30、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能

够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

32、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见财务报告“五、26 预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	租赁期	0.00	15.58- 50.00

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 购买选择权的行权价格, 前提是承租人合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(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划分为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入, 发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 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	3%、5%、6%、9%、13%

	分为应交增值税	
企业所得税	应纳税所得额	15%

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
极品数据系统公司（TopDataSystemsInc.）（联邦税、州税）	27.5%
天玑智成（北京）科技有限公司	25%
极品数据系统（香港）有限公司	16.5%
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	适用合伙企业税收
上海力克数码科技有限公司	20%
西安天玑力拓信息技术有限公司	20%
北京天玑力拓信息技术有限公司	20%
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	20%
海南天玑诚通科技有限责任公司	20%
海南天玑领未信息科技有限责任公司	20%
海南天玑隆域科技有限责任公司	20%
海南天玑海峰科技有限责任公司	20%
海南天玑启汇科技有限责任公司	20%
河南天玑云辉信息科技有限责任公司	20%
河南瑞初信息科技有限责任公司	20%
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	20%
上海天玑食安科技有限公司	20%
天玑食安（共青城）科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2023 年 12 月 12 日，证书编号：GR202331004484。本年度，公司执行的企业所得税税率为 15%。

（2）公司孙公司上海天玑数据技术有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2022 年 12 月 14 日，证书编号：GR202231002554。本年度，子公司上海天玑数据技术有限公司执行的企业所得税税率为 15%。

（3）根据《财政部、税务总局小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海力克数码科技有限公司、

西安天玑力拓信息技术有限公司、北京天玑力拓信息技术有限公司、海南天玑鸿昇信息技术有限公司、海南天玑诚通科技有限责任公司、海南天玑领未信息科技有限公司、海南天玑隆域科技有限责任公司、海南天玑海峰科技有限责任公司、海南天玑启汇科技有限责任公司、河南天玑云辉信息科技有限公司、河南瑞初信息科技有限公司、天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司、上海天玑食安科技有限公司、天玑食安（共青城）科技有限公司 符合上述规定，本年度享受企业所得税率按 20% 的优惠。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	270,419,350.28	636,878,774.42
其他货币资金	3,281,070.56	4,291,356.93
合计	273,700,420.84	641,170,131.35
其中：存放在境外的款项总额	2,731,783.83	2,752,149.81

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	332,034,624.06	
其中：		
银行理财、结构性存款	332,034,624.06	
其中：		
合计	332,034,624.06	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,984.40	6,568,459.40
商业承兑票据		1,968,852.63
合计	41,984.40	8,537,312.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	41,984.40	100.00%			41,984.40	8,598,204.38	100.00%	60,892.35	0.71%	8,537,312.03
其中：										
组合 1.						2,029.74	23.61%	60,892.3	3.00%	1,968.85

商业承兑汇票					4.98		5		2.63
组合 2. 银行承兑汇票	41,984.40	100.00%		41,984.40	6,568,459.40	76.39%			6,568,459.40
合计	41,984.40	100.00%		41,984.40	8,598,204.38	100.00%	60,892.35	0.71%	8,537,312.03

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	60,892.35		60,892.35			0.00
合计	60,892.35		60,892.35			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		41,984.40
合计		41,984.40

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）	133,135,194.25	187,618,508.12
1 至 2 年	38,700,228.76	68,506,725.12
2 至 3 年	16,938,538.51	25,722,711.21
3 年以上	5,248,208.46	8,923,254.18
3 至 4 年	4,134,703.11	7,787,307.65
4 至 5 年	236,668.23	929,046.53
5 年以上	876,837.12	206,900.00
合计	194,022,169.98	290,771,198.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	194,022,169.98	100.00%	11,210,766.63	5.78%	182,811,403.35	290,771,198.63	100.00%	17,069,504.27	5.87%	273,701,694.36
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	194,022,169.98	100.00%	11,210,766.63	5.78%	182,811,403.35	290,771,198.63	100.00%	17,069,504.27	5.87%	273,701,694.36
合计	194,022,169.98	100.00%	11,210,766.63	5.78%	182,811,403.35	290,771,198.63	100.00%	17,069,504.27	5.87%	273,701,694.36

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1. 应收第三方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1. 应收第三方客户组合	194,022,169.98	11,210,766.63	5.78%
合计	194,022,169.98	11,210,766.63	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告“五、10 金融工具”。

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	
组合 1. 应收第三方客户组合	17,069,504.27		5,858,737.64			11,210,766.63
合计	17,069,504.27		5,858,737.64			11,210,766.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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
第一名	29,065,693.21		29,065,693.21	11.52%	1,715,054.33
第二名	21,710,000.00		21,710,000.00	8.61%	1,065,300.00
第三名	18,195,706.14		18,195,706.14	7.21%	1,290,979.80
第四名	7,518,784.28	1,544,239.68	9,063,023.96	3.59%	365,550.39
第五名	5,881,000.00		5,881,000.00	2.33%	176,430.00
合计	82,371,183.63	1,544,239.68	83,915,423.31	33.26%	4,613,314.52

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
应收客户款	58,224,098.90	2,248,835.13	55,975,263.77	55,849,625.09	2,178,156.30	53,671,468.79
合计	58,224,098.90	2,248,835.13	55,975,263.77	55,849,625.09	2,178,156.30	53,671,468.79

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
按组合 计提坏 账准备	58,224,0 98.90	100.00%	2,248,83 5.13	3.86%	55,975,2 63.77	55,849,6 25.09	100.00%	2,178,15 6.30	3.90%	53,671,4 68.79
其中：										
组合 1. 应收第 三方客 户组合	58,224,0 98.90	100.00%	2,248,83 5.13	3.86%	55,975,2 63.77	55,849,6 25.09	100.00%	2,178,15 6.30	3.90%	53,671,4 68.79
合计	58,224,0 98.90	100.00%	2,248,83 5.13	3.86%	55,975,2 63.77	55,849,6 25.09	100.00%	2,178,15 6.30	3.90%	53,671,4 68.79

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
组合 1.应收第三方客户组合	58,224,098.90	2,248,835.13	3.86%
合计	58,224,098.90	2,248,835.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告“五、10 金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	70,678.83			
合计	70,678.83			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

（5）本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	134,448.99	50,277.92
合计	134,448.99	50,277.92

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	873,015.60	
合计	873,015.60	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,683,268.16	6,604,272.53
合计	12,683,268.16	6,604,272.53

（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
项目投标及履约保证金	8,214,703.09	6,204,015.99
押金	1,551,857.89	1,554,156.79
备用金	4,081,400.17	41,500.00
其他	504,086.65	496,236.12
合计	14,352,047.80	8,295,908.90

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）	11,678,408.64	4,421,423.06

1 至 2 年	1,056,864.99	1,149,421.84
2 至 3 年	328,014.17	753,100.00
3 年以上	1,288,760.00	1,971,964.00
3 至 4 年	730,975.00	1,458,975.00
4 至 5 年	19,000.00	87,487.00
5 年以上	538,785.00	425,502.00
合计	14,352,047.80	8,295,908.90

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,352,047.80	100.00%	1,668,779.64	11.63%	12,683,268.16	8,295,908.90	100.00%	1,691,636.37	20.39%	6,604,272.53
其中：										
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	14,352,047.80	100.00%	1,668,779.64	11.63%	12,683,268.16	8,295,908.90	100.00%	1,691,636.37	20.39%	6,604,272.53
合计	14,352,047.80	100.00%	1,668,779.64	11.63%	12,683,268.16	8,295,908.90	100.00%	1,691,636.37	20.39%	6,604,272.53

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	14,352,047.80	1,668,779.64	11.63%
合计	14,352,047.80	1,668,779.64	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告“五、10 金融工具”。

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,691,636.37			1,691,636.37
2025 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期转回	22,856.73			22,856.73
2025 年 6 月 30 日余额	1,668,779.64			1,668,779.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,691,636.37		22,856.73			1,668,779.64
合计	1,691,636.37		22,856.73			1,668,779.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元					
单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目投标及履约保证金	1,706,000.00	1 年以内	11.89%	85,300.00
第二名	项目投标及履约保证金	1,664,329.65	1 年以内、1-2 年	11.60%	122,313.63
第三名	备用金	800,000.00	1 年以内	5.57%	40,000.00
第四名	项目投标及履约保证金	793,993.50	1 年以内	5.53%	39,699.68
第五名	备用金	767,500.00	1 年以内、3-4 年	5.35%	43,550.00
合计		5,731,823.15		39.94%	330,863.31

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	128,172,076.46	91.76%	10,847,201.40	69.56%

1 至 2 年	10,385,309.29	7.43%	226,560.00	1.45%
2 至 3 年	200,000.00	0.14%	400,036.35	2.57%
3 年以上	924,307.92	0.66%	4,119,907.13	26.42%
合计	139,681,693.67		15,593,704.88	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，未及时结算的主要原因系未验收。

(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(%)
第一名	91,200,000.00	65.29
第二名	6,364,159.29	4.56
第三名	5,880,000.00	4.21
第四名	5,200,000.00	3.72
第五名	4,038,685.20	2.89
合计	112,682,844.49	80.67

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 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
库存商品	45,634,013.95	21,351,073.20	24,282,940.75	39,850,433.98	21,351,073.20	18,499,360.78
合同履约成本	7,167,298.96	4,789,206.79	2,378,092.17	7,657,817.75	4,789,206.79	2,868,610.96
发出商品	39,786,933.70		39,786,933.70	38,426,628.80		38,426,628.80
合计	92,588,246.61	26,140,279.99	66,447,966.62	85,934,880.53	26,140,279.99	59,794,600.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	21,351,073.20					21,351,073.20
合同履约成本	4,789,206.79					4,789,206.79
合计	26,140,279.99					26,140,279.99

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵/待抵税额	2,167,265.71	3,456,781.48
合计	2,167,265.71	3,456,781.48

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	40,749,685.42		2,223,668.46	21,517,045.95			38,526,016.96	并非为交易目的而持有
合计	40,749,685.42		2,223,668.46	21,517,045.95			38,526,016.96	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏州北极光正源创业投资合		21,517,045.95			并非为交易目的而持有的权	

伙企业（有限 合伙）					益工具	
---------------	--	--	--	--	-----	--

其他说明：

12、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												
上海好玑誉品牌管理有限公司	255,482.26				100.52						255,582.78	
天玑信科（海南）技术有限公司	342,947.88				1,246,972.53						1,589,920.41	
深圳市杉岩数据技术有限公司	7,507,893.42				19,263.73						7,527,157.15	
哪吒港航智慧科技（上海）有限公司	24,857,314.12				-1,334,647.57						23,522,666.55	
小计	32,963,637.68				-68,310.79						32,895,326.89	
合计	32,963,637.68				-68,310.79						32,895,326.89	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、其他非流动金融资产

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（合伙企业投资）	51,538,994.53	51,538,994.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（权益工具投资）	13,980,794.11	16,711,260.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（其他）	416,666.67	416,666.67
合计	65,936,455.31	68,666,921.52

其他说明：

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,974,807.43			56,974,807.43
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	10,083,140.14			10,083,140.14
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产\无形资产	10,083,140.14			10,083,140.14
4.期末余额	46,891,667.29			46,891,667.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	22,914,150.81			22,914,150.81
2.本期增加金额	816,383.57			816,383.57
（1）计提或	816,383.57			816,383.57

摊销				
3.本期减少金额	2,553,075.63			2,553,075.63
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产\无形资产	2,553,075.63			2,553,075.63
4.期末余额	21,177,458.75			21,177,458.75
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	25,714,208.54			25,714,208.54
2.期初账面价值	34,060,656.62			34,060,656.62

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	246,040,119.49	243,509,667.52
合计	246,040,119.49	243,509,667.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	311,537,978.40	6,540,049.22	4,555,701.62	2,755,492.47	3,886,318.17	329,275,539.88
2.本期增加金额	10,083,140.14		36,911.11		20,788.75	10,140,840.00
（1）购置			36,911.11		20,788.75	57,699.86
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）投资性房地产转入	10,083,140.14					10,083,140.14
3.本期减少金额			3,205.13			3,205.13
（1）处置或报废			3,205.13			3,205.13
4.期末余额	321,621,118.54	6,540,049.22	4,589,407.60	2,755,492.47	3,907,106.92	339,413,174.75
二、累计折旧						
1.期初余额	69,795,450.79	5,832,296.87	4,224,968.26	2,598,294.59	3,314,861.85	85,765,872.36
2.本期增加金额	7,391,023.72	75,903.78	32,214.25	19,423.25	91,662.77	7,610,227.77
（1）计提	4,837,948.09	75,903.78	32,214.25	19,423.25	91,662.77	5,057,152.14
（2）投资性房地产转入	2,553,075.63					2,553,075.63
3.本期减少金额			3,044.87			3,044.87
（1）处置或报废			3,044.87			3,044.87
4.期末余额	77,186,474.51	5,908,200.65	4,254,137.64	2,617,717.84	3,406,524.62	93,373,055.26
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	244,434,644.03	631,848.57	335,269.96	137,774.63	500,582.30	246,040,119.49
2.期初账面价值	241,742,527.61	707,752.35	330,733.36	157,197.88	571,456.32	243,509,667.52

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	38,840,124.47
机器设备	67,227.58
电子设备	37,450.86
合计	38,944,802.91

16、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	9,616,125.56	9,616,125.56
2.本期增加金额	2,124,700.63	2,124,700.63
—新增租赁	2,124,700.63	2,124,700.63
3.本期减少金额	3,597,434.02	3,597,434.02
—处置	3,597,434.02	3,597,434.02
4.期末余额	8,143,392.17	8,143,392.17
二、累计折旧		
1.期初余额	6,927,822.51	6,927,822.51
2.本期增加金额	1,608,025.57	1,608,025.57
(1) 计提	1,608,025.57	1,608,025.57
3.本期减少金额	3,498,726.44	3,498,726.44
(1) 处置	3,498,726.44	3,498,726.44
4.期末余额	5,037,121.64	5,037,121.64
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	3,106,270.53	3,106,270.53
2.期初账面价值	2,688,303.05	2,688,303.05

17、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	软件著作权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				65,541,900.89	4,941,689.99	70,483,590.88
2.本期增加金额				7,123,903.89		7,123,903.89
(1) 购置						
(2) 内部研发				7,123,903.89		7,123,903.89
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				72,665,804.78	4,941,689.99	77,607,494.77
二、累计摊销						
1.期初余额				56,803,669.77	4,730,592.86	61,534,262.63
2.本期增加金额				3,692,923.31	17,591.40	3,710,514.71
(1) 计提				3,692,923.31	17,591.40	3,710,514.71
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额				60,496,593.08	4,748,184.26	65,244,777.34
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				12,169,211.70	193,505.73	12,362,717.43
2.期初账面价值				8,738,231.12	211,097.13	8,949,328.25

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 93.63%

18、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		
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00					30,000.00
合计	30,000.00					30,000.00

（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		
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00					30,000.00
合计	30,000.00					30,000.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	3,086,078.93		557,415.30		2,528,663.63
合计	3,086,078.93		557,415.30		2,528,663.63

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,300,337.18	3,795,050.58	25,229,658.35	3,784,448.75
可抵扣亏损	129,326,705.42	19,399,005.81	99,837,641.80	14,975,646.28
信用减值准备	12,215,926.21	1,832,388.93	18,150,706.83	2,722,606.02
无形资产摊销	13,343,373.11	2,001,505.97	15,377,539.96	2,306,630.99
预计负债	702,401.00	105,360.15	660,044.40	99,006.66
股份支付费用	63,715,031.53	9,557,254.73	19,033,581.31	2,855,037.20
其他非流动金融资产	9,797,536.15	1,469,630.42	7,067,069.94	1,060,060.49

公允价值变动				
合计	254,401,310.60	38,160,196.59	185,356,242.59	27,803,436.39

(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	1,517,045.95	227,556.89	3,740,714.41	561,107.16
交易性金融资产公允价值变动	2,034,624.06	305,193.61		
合计	3,551,670.01	532,750.50	3,740,714.41	561,107.16

(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	532,750.50	37,627,446.09	561,107.16	27,242,329.23
递延所得税负债	532,750.50		561,107.16	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	181,939,844.32	203,262,485.92
预计负债	2,133,879.02	1,238,086.82
信用减值准备	663,620.06	671,326.16
资产减值准备	3,088,777.94	3,088,777.94
股份支付费用	1,661,033.42	1,034,742.12
合计	189,487,154.76	209,295,418.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		11,471,643.42	
2026 年	20,680,196.49	20,680,196.49	
2027 年	39,551,763.84	39,551,763.84	
2028 年	7,271,918.16	7,271,918.16	
2029 年	7,328,463.47	7,328,463.47	
2031 年	912,622.48	912,622.48	
2032 年	5,976,447.20	5,976,447.20	
2033 年	27,195,992.92	27,195,992.92	
2034 年	61,885,853.85	82,873,437.94	
2035 年	7,547,131.87		
合计	178,350,390.28	203,262,485.92	

其他说明

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购买长期资产款项	28,000,000.00		28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
合计	28,000,000.00		28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,281,070.56	3,281,070.56	冻结	信用证保证金及银行承兑汇票保证金	3,408,533.75	3,408,533.75	冻结	履约保函保证金
合计	3,281,070.56	3,281,070.56			3,408,533.75	3,408,533.75		

其他说明：

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,038,888.89	
合计	50,038,888.89	

短期借款分类的说明：

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品、接受劳务款项	123,283,379.67	189,667,584.75
合计	123,283,379.67	189,667,584.75

（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
上海合胜计算机科技股份有限公司	11,320,754.72	尚未达到结算条件
合计	11,320,754.72	

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,354,573.92	3,806,831.86
合计	3,354,573.92	3,806,831.86

(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
往来款	1,500,000.00	1,500,000.00
保证金	1,024,875.43	1,010,074.17
其他	829,698.49	1,296,757.69
合计	3,354,573.92	3,806,831.86

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	691,216.87	150,577.62
合计	691,216.87	150,577.62

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	90,285,602.27	28,464,862.80
合计	90,285,602.27	28,464,862.80

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省星云大数据应用服务有限公司	5,063,207.55	项目尚未验收
合计	5,063,207.55	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

28、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	34,447,699.18	87,943,075.76	86,831,567.66	35,559,207.28
二、离职后福利-设定提存计划	730,288.66	7,337,114.91	7,241,891.00	825,512.57
合计	35,177,987.84	95,280,190.67	94,073,458.66	36,384,719.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,674,852.67	78,607,805.72	77,597,071.65	34,685,586.74
2、职工福利费		150,250.51	150,250.51	
3、社会保险费	512,911.51	3,844,417.74	3,781,441.71	575,887.54
其中：医疗保险费	501,592.99	3,667,354.01	3,606,827.43	562,119.57
工伤保险费	10,665.25	117,934.22	115,762.31	12,837.16
生育保险费	653.27	59,129.51	58,851.97	930.81
4、住房公积金	259,935.00	5,263,832.94	5,226,034.94	297,733.00
5、工会经费和职工教育经费		76,768.85	76,768.85	
合计	34,447,699.18	87,943,075.76	86,831,567.66	35,559,207.28

(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	703,214.17	7,106,884.95	7,015,300.09	794,799.03
2、失业保险费	27,074.49	230,229.96	226,590.91	30,713.54
合计	730,288.66	7,337,114.91	7,241,891.00	825,512.57

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,217,713.25	9,363,541.91
企业所得税	5,019.23	11,223.37
个人所得税	723,291.07	1,055,207.54
城市维护建设税	78,270.05	458,359.61
印花税	90,442.43	133,546.45
房产税	441,860.89	441,860.89
土地使用税	5,564.88	5,564.88
教育费附加	46,962.03	275,015.77
地方教育费附加	31,308.02	183,343.85
合计	2,640,431.85	11,927,664.27

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,894,889.74	1,329,911.85
合计	1,894,889.74	1,329,911.85

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		2,156,147.71
已背书未到期的应收票据	41,984.40	4,130,401.00
合计	41,984.40	6,286,548.71

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

合计													

其他说明：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,595,587.71	2,013,571.35
未确认融资费用	-94,110.12	-76,499.34
重分类至一年内到期的非流动负债	-1,894,889.74	-1,329,911.85
合计	606,587.85	607,160.16

其他说明

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,836,280.02	1,898,131.22	预计免费维修期内的维修费
合计	2,836,280.02	1,898,131.22	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、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	313,457,493.00						313,457,493.00

其他说明：

35、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）	664,390,211.30			664,390,211.30
其他资本公积	55,024,811.97	14,652,527.40		69,677,339.37
合计	719,415,023.27	14,652,527.40		734,067,550.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	107,309,885.67	8,882,797.43		116,192,683.10

合计	107,309,885.67	8,882,797.43		116,192,683.10
----	----------------	--------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 2 月 5 日第五届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以不低于人民币 5,000 万元，不高于人民币 9,000 万元自有资金，以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份用于实施公司员工持股计划或者股权激励，回购股份数量不低于 625 万股，不高于 1125 万股。公司本期回购股份 687,700 股，占已发行股份总数的 0.22%。截至 2025 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 17,926,687 股，占已发行股份总数的 5.72%。

37、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	3,179,607.26	- 2,223,668.46			- 333,550.27	- 1,890,118.19		1,289,489.07
其他 权益工具 投资公允 价值变动	3,179,607.26	- 2,223,668.46			- 333,550.27	- 1,890,118.19		1,289,489.07
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	221,835.89	-11,390.57				-11,390.57		210,445.32
外币 财务报表 折算差额	221,835.89	-11,390.57				-11,390.57		210,445.32
其他综合 收益合计	3,401,443.15	- 2,235,059.03			- 333,550.27	- 1,901,508.76		1,499,934.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、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	69,017,405.36			69,017,405.36
合计	69,017,405.36			69,017,405.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	280,762,836.93	338,527,507.44
调整后期初未分配利润	280,762,836.93	338,527,507.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,108,703.81	-11,165,568.70
期末未分配利润	246,654,133.12	327,361,938.74

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。

40、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	222,756,050.17	185,092,584.54	147,038,129.41	109,870,495.13
其他业务	2,076,322.49	1,554,178.06	3,026,985.88	968,804.52
合计	224,832,372.66	186,646,762.60	150,065,115.29	110,839,299.65

营业收入、营业成本的分解信息：

41、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	520,188.75	289,465.14
教育费附加	520,099.85	277,194.63
房产税	1,329,656.29	1,363,788.79
土地使用税	15,428.63	27,094.52
车船使用税	720.00	360.00
印花税	182,223.92	131,042.08
合计	2,568,317.44	2,088,945.16

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,780,612.31	18,901,837.14
折旧费	5,851,861.30	6,506,161.43
租赁及物业管理费	2,609,118.51	2,125,709.37
股份支付费用	2,026,619.70	
基金管理费	2,000,000.00	2,500,000.00

中介机构费	1,522,125.26	2,826,172.23
业务招待费	1,518,579.56	355,721.55
办公费用	1,219,972.17	2,158,211.58
人力资源费	1,116,308.35	283,483.72
差旅费	572,634.12	596,494.48
水电费	340,222.46	379,904.75
运杂费	316,855.42	309,490.16
通讯费	223,066.71	244,843.40
其他	563,778.91	1,063,452.12
合计	34,661,754.78	38,251,481.93

其他说明

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,822,821.11	14,231,040.30
股份支付费用	5,316,896.36	
业务招待费	5,080,499.22	2,301,203.15
差旅费	1,592,448.42	880,551.24
投标费	187,027.30	172,264.28
服务费	84,097.51	
业务宣传费	48,858.81	
其他	224,593.32	124,072.75
质保费		19,712.45
合计	27,357,242.05	17,728,844.17

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,296,402.26	15,338,627.20
股份支付费用	222,530.80	
折旧费	74,546.10	134,454.44
其他	148,041.22	81,098.15
合计	19,741,520.38	15,554,179.79

其他说明

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	365,699.07	67,467.67
利息收入	-1,733,836.01	-2,690,096.38
汇兑损失	87,483.62	16.05
手续费支出	21,201.91	19,528.15
合计	-1,259,451.41	-2,603,084.51

其他说明

46、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
一、计入其他收益的政府补助		2,239,999.60
其中：直接计入当期损益的政府补助		2,239,999.60
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目残疾人就业服务中心	193,179.90	222,650.03
其中：个税扣缴税款手续费	171,258.18	220,214.59
稳岗补贴	17,984.42	2,435.44
残疾人就业保障金补贴	3,937.30	
合计	193,179.90	2,462,649.63

47、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	2,401,160.59	1,985,903.14
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产（其他非流动金融资产）	-2,730,466.21	
合计	-329,305.62	1,985,903.14

其他说明：

48、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	-68,310.79	-2,535,241.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	632,901.84	1,430,635.37
合计	564,591.05	-1,104,606.10

其他说明

49、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	60,892.35	
应收账款坏账损失	5,858,737.64	1,837,412.04
其他应收款坏账损失	22,856.73	-185,161.40
合计	5,942,486.72	1,652,250.64

其他说明

50、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	-70,678.83	-1,866,619.69
合计	-70,678.83	-1,866,619.69

其他说明：

51、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
不动产处置收益		15,563,376.57
其他固定资产处置收益	39.74	
使用权资产处置收益	1,331.53	

52、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
违约金、罚款收入	3,000.00		3,000.00
其他	1.49	0.67	1.49
合计	3,001.49	0.67	

其他说明：

53、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
诉讼赔付	10,023.00		10,023.00
滞纳金支出	6,637.26	60,807.48	6,637.26
非流动资产毁损报废损失		350.00	
罚款支出		100.00	
合计	16,660.26	61,257.48	16,660.26

其他说明：

54、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	2,422.68	10,773.00
递延所得税费用	-4,459,221.37	501,248.47
合计	-4,456,798.69	512,021.47

（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	-38,595,787.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,789,368.14
子公司适用不同税率的影响	726,171.03
调整以前期间所得税的影响	447.03
非应税收入的影响	-183,576.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	800,644.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,209,795.52
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	720,831.78
加计扣除费用的影响	-2,941,744.49
所得税费用	-4,456,798.69

其他说明：

55、其他综合收益

详见附注 37

56、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,668,092.62	2,517,468.36
补贴收入及其他营业外收入	196,181.17	2,460,214.86
收回押金、保证金及备用金等	7,988,979.11	7,717,159.37
合计	9,853,252.90	12,694,842.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	15,184,681.55	14,998,802.67
销售费用支出	5,458,606.49	2,518,540.80
研发费用支出	153,398.20	74,989.05
保证金、押金及备用金支付等	13,496,146.95	10,576,190.34
手续费支出	20,127.47	19,526.41
其他营业外支出	16,685.26	60,907.48
合计	34,329,645.92	28,248,956.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	325,000,000.00	503,000,000.00
合计	325,000,000.00	503,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	655,000,000.00	878,000,000.00
合计	655,000,000.00	878,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	8,882,797.43	43,122,779.59
租赁付款额	1,350,434.56	1,529,783.67
合计	10,233,231.99	44,652,563.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

57、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	-34,138,988.77	-13,674,874.99
加：资产减值准备	70,678.83	-1,652,250.64
固定资产折旧、油气资产折	5,873,535.71	6,105,405.92

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	1,608,025.57	1,543,295.24
无形资产摊销	3,710,514.71	2,892,726.69
长期待摊费用摊销	557,415.30	491,818.98
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）	-1,371.27	-15,563,376.57
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		350.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	329,305.62	-1,985,903.14
财务费用（收益以“—”号填列）	453,182.69	67,483.72
投资损失（收益以“—”号填列）	-564,591.05	1,104,606.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,792,771.64	4,587,183.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-4,085,935.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,653,366.08	-8,921,782.91
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-27,235,266.23	-12,964,747.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-16,213,085.55	-57,682,892.88
其他	3,117,695.48	1,866,619.69
经营活动产生的现金流量净额	-73,879,086.68	-97,872,273.74
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	270,354,144.80	272,095,769.22
减：现金的期初余额	637,761,597.60	758,461,159.13
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	-367,407,452.80	-486,365,389.91

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
新设子公司	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

(3) 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	270,354,144.80	637,761,597.60
可随时用于支付的银行存款	270,354,144.80	636,878,774.42
可随时用于支付的其他货币资金		882,823.18
三、期末现金及现金等价物余额	270,354,144.80	637,761,597.60

(4) 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
银行存款利息	65,205.48		计提的银行存款利息
合计	65,205.48		

其他说明：

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

所有者权益变动表，除未分配利润外，主要变动项目为资本公积和库存股。

资本公积变动原因，见财务报告“五、35 资本公积”；

库存股变动原因，见财务报告“五、36 库存股”；

59、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			10,044,918.10
其中：美元	379,758.54	7.15860	2,718,539.48
欧元			
港币	8,033,750.34	0.91195	7,326,378.62
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

境外经营实体主要经营地详见财务报告“十 1、（1）企业集团的构成”，记账本位币为美元。

60、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,343,069.85

涉及售后租回交易的情况

（2）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
租赁收入	2,076,322.49	0.00
合计	2,076,322.49	0.00

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	4,256,053.32	4,004,390.90
第二年	4,241,826.60	3,292,664.64
第三年	4,241,826.60	2,998,264.64
第四年	2,932,957.49	2,554,826.49
第五年	2,507,066.52	1,251,810.08
五年后未折现租赁收款额总额	2,714,839.89	2,294,985.14

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,785,353.58	18,563,335.93
股份支付费用	409,297.72	
折旧费	74,546.10	134,454.44
其他	148,041.22	81,098.15
合计	23,417,238.62	18,778,888.52
其中：费用化研发支出	19,741,520.38	15,554,179.79
资本化研发支出	3,675,718.24	3,224,708.73

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		
天玑数据高性能智能数据库私有云平台 v3	5,306,939.70	1,816,964.19			7,123,903.89			0.00
国产数据库一体机 v2		1,858,754.05						1,858,754.05
合计	5,306,939.70	3,675,718.24			7,123,903.89			1,858,754.05

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于 2025 年 4 月 14 日新设二级子公司上海天玑食安科技有限公司，注册资本为 15000 万元，直接控股 100%；

本公司于 2025 年 6 月 9 日新设三级孙公司天玑食安（共青城）科技有限公司，注册资本为 5000 万元，由上海天玑食安科技有限公司直接控股 100%。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
极品数据系统公司 (TopDataSystemsInc.)	684,420.00	美国	美国	IT 硬件服务	100.00%		设立
上海力克数码科技有限公司	15,000,000.00	上海	上海	IT 硬件服务	100.00%		设立
极品数据系统（香港）有限公司	13,557,800.00	香港	香港	IT 硬件服务	100.00%		设立
河南瑞初信息科技有限公司	20,000,000.00	河南	河南	IT 维护服务	100.00%		设立
上海天玑数据技术有限公司	30,000,000.00	上海	上海	IT 硬件服务		100.00%	设立
北京天玑力拓信息技术有限公司	18,000,000.00	北京	北京	IT 维护服务	100.00%		设立
西安天玑力拓信息技术有限公司	1,000,000.00	西安	西安	IT 硬件服务	100.00%		设立
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	40,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	海南	海南	投资管理	98.00%		设立
天玑智成（北京）科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	IT 硬件服务	31.00%	19.60%	设立
海南天玑诚通科技有限责任公司	20,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑领未信息科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑隆域科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑海峰科技有限	15,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立

责任公司							
海南天玑启汇科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
河南天玑云辉信息科技有限公司	20,000,000.00	河南	河南	IT 维护服务	100.00%		设立
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	5,000,000.00	北京	北京	研究和试验发展	100.00%		收购
上海天玑食安科技有限公司	150,000,000.00	上海	上海	专业技术服务业	100.00%		设立
天玑食安（共青城）科技有限公司	50,000,000.00	江西	江西	批发业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	2.00%	-13,981.31		9,749,563.77
天玑智成（北京）科技有限公司	49.40%	-16,303.65		-10,037,634.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
海南常盛天科投资合伙企业（有	100,939,194.48	51,538,994.53	152,478,189.01				101,638,259.28	51,538,994.53	153,177,253.81			

限合 伙)												
天玑 智成 (北 京) 科技 有限 公司	3,983, 193.60	195.74	3,983, 389.34	24,221 ,514.9 7		24,221 ,514.9 7	3,993, 216.15	423.56	3,993, 639.71	24,198 ,761.9 7		24,198 ,761.9 7

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
海南常盛 天科投资 合伙企业 (有限合 伙)		- 699,064.80	- 699,064.80	- 699,064.80		- 1,758,580.3 9	- 1,758,580.3 9	- 1,758,580.3 9
天玑智成 (北京) 科技有限 公司		-33,003.37	-33,003.37	-10,022.55	464,507.53	- 5,008,369.8 0	- 5,008,369.8 0	7,632.18

其他说明：

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	
哪吒智慧科技 (上海) 股份 有限公司	上海	上海	技术服务		8.08%	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：

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：

本公司对哪吒智慧科技（上海）股份有限公司持有 20%以下表决权，本公司因在其董事会中占有席位，故具有重大影响。

本期深圳市杉岩数据技术有限公司账面余额 752.72 万，小于重要联营企业标准，不再作为重要联营企业。

(2) 重要合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
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

（3）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
	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司
流动资产	411,990,891.66	424,011,513.08
非流动资产	56,004,374.32	67,513,814.70
资产合计	467,995,265.98	491,525,327.78
流动负债	151,851,303.73	158,064,641.99
非流动负债	25,093,893.55	25,896,789.22
负债合计	176,945,197.28	183,961,431.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	291,050,068.70	307,563,896.57
按持股比例计算的净资产份额	23,522,666.55	24,857,314.12
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	23,522,666.55	24,857,314.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	95,800,966.67	112,307,615.43
净利润	-16,513,827.87	771,446.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-16,513,827.87	771,446.79
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,372,660.34	8,106,323.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,266,336.78	-4,576,122.49
--综合收益总额	1,266,336.78	-4,576,122.49

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

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	21,921.72	2,239,999.60
合计	21,921.72	2,239,999.60

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款及合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 33.27%（比较期：41.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 39.94%（比较期：41.10%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025 年 6 月 30 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	123,283,379.67		-	-	-
其他应付款	3,354,573.92	-	-	-	-
一年内到期的非流动负 债	960,600.79	934,288.95			-
租赁负债			606,587.85		-
合计	127,598,554.38	934,288.95	606,587.85		-

（续上表）

项 目	2024 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	189,667,584.75	-	-	-	-
其他应付款	3,806,831.86	-	-	-	-
一年内到期的非流动负 债	917,912.49	411,999.36	-	-	-
租赁负债	-	-	558,345.42	48,814.74	-
合计	194,392,329.10	411,999.36	558,345.42	48,814.74	-

3、市场风险

外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

- 截至 2025 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2025 年 6 月 30 日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	379,758.54	2,718,539.48	8,033,750.34	7,326,378.62

(续上表)

项 目	2024 年 12 月 31 日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	379,205.84	2,725,883.25	28,364.39	26,266.56

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

• 敏感性分析

于 2025 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 27.19 万元。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		332,169,073.05		332,169,073.05
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		332,169,073.05		332,169,073.05

(1) 债务工具投资		134,448.99		134,448.99
(4) 银行理财、结构性存款		332,034,624.06		332,034,624.06
(二) 其他债权投资			416,666.67	416,666.67
(三) 其他权益工具投资			104,045,805.60	104,045,805.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	134,448.99	承兑汇票面值		承兑汇票面值
银行理财、结构性存款	332,034,624.06	期末银行估值表		产品净值

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏博。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、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十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	本公司之联营企业
深圳市衫岩数据技术有限公司	本公司之联营企业
天玑信科（海南）技术有限公司	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏瓴达信投资管理有限公司	参股企业
上海复深蓝软件股份有限公司	参股企业
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	参股企业
安智信成（北京）有限公司	参股企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海复深蓝软件股份有限公司	劳务成本	0.00	8,000,000.00	否	265,113.23
天玑信科（海南）技术有限公司	劳务成本	445,548.87	30,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海复深蓝软件股份有限公司	服务收入	0.00	26,168.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天玑信科（海南）技术有限公司	房屋及建筑物	0.00	12,844.02

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	2,692,843.50	2,603,896.18
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	86,600.00	6,690.00	86,600.00	5,295.00
应收账款	天玑信科（海南）技术有限公司	12,000.00	420.00	12,000.00	360.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海复深蓝软件股份有限公司	4,904,392.15	6,130,343.03
应付账款	天玑信科（海南）技术有限公司	1,532,791.52	1,961,644.45

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理及技术人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2024 年限制性股票激励	2.61 元/股	14 个月		

励计划				
-----	--	--	--	--

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克_斯科尔斯期权估值模型确认
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票价格、授予价格、等待期间等
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励议案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,652,527.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,060,182.20

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心管理及技术人员	9,060,182.20	
合计	9,060,182.20	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2025 年 8 月 27 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

报告期内，本公司不存在跨行业多种经营，因此未确定报告分部情况。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	133,476,385.69	188,242,632.74
1 至 2 年	39,451,441.52	68,815,170.60
2 至 3 年	17,246,983.99	25,876,933.96
3 年以上	5,248,208.46	8,923,254.18
3 至 4 年	4,134,703.11	7,787,307.65
4 至 5 年	236,668.23	929,046.53
5 年以上	876,837.12	206,900.00
合计	195,423,019.66	291,857,991.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	616,890.96	0.32%	616,890.96	100.00%	0.00	616,890.96	0.21%	616,890.96	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
天玑智成（北京）科技有限公司	616,890.96	0.32%	616,890.96	100.00%	0.00	616,890.96	0.21%	616,890.96	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	194,806,128.70	99.68%	11,192,875.72	5.75%	183,613,252.98	291,241,100.52	99.79%	17,051,613.36	5.85%	274,189,487.16
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	193,425,806.49	98.98%	11,192,875.72	5.79%	182,232,930.77	290,174,835.12	99.42%	17,051,613.36	5.88%	273,123,221.76
组合 2. 合并范围内关联方组合	1,380,322.21	0.71%			1,380,322.21	1,066,265.40	0.37%			1,066,265.40
合计	195,423,019.66	10,000.00%	11,809,766.68	6.04%	183,613,252.98	291,857,991.48	100.00%	17,668,504.32	6.05%	274,189,487.16

按单项计提坏账准备类别名称：天玑智成（北京）科技有限公司

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
天玑智成（北京）科技有限公司	616,890.96	616,890.96	616,890.96	616,890.96	100.00%	预计无法收回
合计	616,890.96	616,890.96	616,890.96	616,890.96		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1.应收第三方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1.应收第三方客户组合	193,425,806.49	11,192,875.72	5.79%
合计	193,425,806.49	11,192,875.72	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告“五、10 金融工具”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2.合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合 2.合并范围内关联方组合	1,380,322.21		
合计	1,380,322.21		

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	616,890.96					616,890.96
按组合计提坏账准备	17,051,613.36		5,858,737.64			11,192,875.72
合计	17,668,504.32		5,858,737.64			11,809,766.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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
第一名	29,065,693.21		29,065,693.21	11.46%	1,715,054.33
第二名	21,710,000.00		21,710,000.00	8.56%	1,065,300.00
第三名	18,195,706.14		18,195,706.14	7.17%	1,290,979.80
第四名	7,518,784.28	1,544,239.68	9,063,023.96	3.57%	365,550.39
第五名	5,881,000.00		5,881,000.00	2.32%	176,430.00
合计	82,371,183.63	1,544,239.68	83,915,423.31	33.08%	4,613,314.52

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,003,638.31	45,543,279.73
合计	63,003,638.31	45,543,279.73

(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
合并范围内子公司往来款	54,791,684.84	42,891,684.84
项目投标及履约保证金	8,214,703.09	6,204,015.99
押金	1,493,057.89	1,406,034.79
备用金	4,081,400.17	41,500.00
其他	4,358.70	1,761.12
合计	68,585,204.69	50,544,996.74

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）	66,416,840.53	34,560,537.06
1 至 2 年	1,056,864.99	13,753,870.68
2 至 3 年	317,214.17	753,100.00
3 年以上	794,285.00	1,477,489.00
3 至 4 年	236,500.00	964,500.00
4 至 5 年	19,000.00	87,487.00
5 年以上	538,785.00	425,502.00
合计	68,585,204.69	50,544,996.74

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,500,000.00	2.19%	1,500,000.00	100.00%	0.00	1,500,000.00	2.97%	1,500,000.00	100.00%	0.00
其中：										
天玑智成（北京）科	1,500,000.00	2.19%	1,500,000.00	100.00%	0.00	1,500,000.00	2.97%	1,500,000.00	100.00%	0.00

技有限公司										
按组合计提坏账准备	67,085,204.69	97.81%	4,081,566.38	6.08%	63,003,638.31	49,044,996.74	97.03%	3,501,717.01	7.14%	45,543,279.73
其中：										
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	13,793,519.85	20.11%	1,416,982.14	10.27%	50,627,100.60	7,653,311.90	15.14%	1,432,132.77	18.71%	6,221,179.13
组合 4 应收合并范围内关联方款项	53,291,684.84	77.70%	2,664,584.24	5.00%	12,376,537.71	41,391,684.84	81.89%	2,069,584.24	5.00%	39,322,100.60
合计	68,585,204.69	100.00%	5,581,566.38	8.14%	63,003,638.31	50,544,996.74	100.00%	5,001,717.01	9.90%	45,543,279.73

按单项计提坏账准备类别名称：天玑智成（北京）科技有限公司

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
天玑智成（北京）科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	13,793,519.85	1,416,982.14	10.27%
合计	13,793,519.85	1,416,982.14	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告“五、10 金融工具”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4 应收合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4 应收合并范围内关联方款项	53,291,684.84	2,664,584.24	5.00%
合计	53,291,684.84	2,664,584.24	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见财务报告“五、10 金融工具”。

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	5,001,717.01			5,001,717.01
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	579,849.37			579,849.37
2025 年 6 月 30 日余额	5,581,566.38			5,581,566.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,500,000.00					1,500,000.00
按组合计提坏账准备	3,501,717.01	579,849.37				4,081,566.38
合计	5,001,717.01	579,849.37				5,581,566.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
第一名	内部借款	21,120,000.00	1 年以内	30.79%	1,056,000.00
第二名	内部借款	13,400,000.00	1 年以内	19.54%	670,000.00
第三名	内部借款	10,550,000.00	1 年以内	15.38%	527,500.00
第四名	内部借款	8,221,684.84	1 年以内	11.99%	411,084.24
第五名	项目投标及履约保证金	1,706,000.00	1 年以内	2.49%	85,300.00
合计		54,997,684.84		80.19%	2,749,884.24

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	292,051,499.62	3,100,000.00	288,951,499.62	284,370,466.20	3,100,000.00	281,270,466.20
对联营、合营企业投资	1,845,503.19		1,845,503.19	598,430.14		598,430.14
合计	293,897,002.81	3,100,000.00	290,797,002.81	284,968,896.34	3,100,000.00	281,868,896.34

(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		
极品数据系统公司 (TopData SystemsInc.)	684,420.00						684,420.00	
上海力克数码科技有限公司	15,664,020.00						15,664,020.00	
极品数据系统(香港)有限公司	1,357,800.00						1,357,800.00	
上海天玑数据技术有限公司	133,582.45						133,582.45	
北京天玑力拓信息技术有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
西安天玑力拓信息	1,000,000.00						1,000,000.00	

技术有限公司								
海南天玑 鸿昇信息 技术有限公司	40,886,214. 54					1,422,607.5 6	42,308,822. 10	
海南常盛 天科投资 合伙企业 (有限合 伙)	155,000,00 0.00						155,000,00 0.00	
天玑智成 (北京) 科技有限 公司		3,100,000.0 0						3,100,000.0 0
海南天玑 诚通科技 有限责任 公司	14,000,000. 00						14,000,000. 00	
海南天玑 领未信息 科技有限 责任公司	15,000.00		10,000.00				25,000.00	
海南天玑 隆域科技 有限责任 公司	15,000.00		10,000.00				25,000.00	
海南天玑 海峰科技 有限责任 公司	12,515,000. 00						12,515,000. 00	
海南天玑 启汇科技 有限责任 公司	5,000,000.0 0						5,000,000.0 0	
河南天玑 云辉信息 科技有限 责任公司	9,100,000.0 0						9,100,000.0 0	
天玑智港 (北京) 人工智能 研究院有 限公司	30,000.00						30,000.00	
河南瑞初 信息科技 有限责任 公司	7,869,429.2 1					238,425.86	8,107,855.0 7	
上海天玑 食安科技 有限公司			6,000,000.0 0				6,000,000.0 0	
合计	281,270,46 6.20	3,100,000.0 0	6,020,000.0 0			1,661,033.4 2	288,951,49 9.62	3,100,000.0 0

(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												
上海好玑誉品牌管理有限公司	255,482.26				100.52						255,582.78	
天玑信科（海南）技术有限公司	342,947.88				1,246,972.53						1,589,920.41	
小计	598,430.14				1,247,073.05						1,845,503.19	
合计	598,430.14				1,247,073.05						1,845,503.19	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	222,756,050.16	187,352,290.68	147,038,129.39	112,930,091.71
其他业务	2,615,979.76	1,810,516.60	3,701,188.12	1,331,239.02
合计	225,372,029.92	189,162,807.28	150,739,317.51	114,261,330.73

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,247,073.05	
权益法核算的长期股权投资收益		-303,039.48

处置交易性金融资产取得的投资收益	632,901.84	1,430,635.37
合计	1,879,974.89	1,127,595.89

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,371.27	
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）	21,921.72	
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	303,596.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	157,599.41	
少数股东权益影响额（税后）	-4,951.36	
合计	489,439.98	--

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	-2.71%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.75%	-0.12	-0.12

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