



杰创智能
NEXWISE
股票代码:301248

AI服务千行百业
世界更智慧更安全

杰创智能 科技股份有限公司

NEXWISE INTELLIGENCE CHINA LIMITED



2025年半年度报告

杰创智能科技股份有限公司

2025 年半年度报告



杰创智能
NEXWISE

2025 年 8 月 29 日

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。

公司负责人孙鹏、主管会计工作负责人李卓屏及会计机构负责人(会计主管人员)李卓屏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司已在“第三节 管理层讨论与分析”第“十 公司面临的风险和应对措施”章节进行详细的分析，请广大投资者仔细阅读，注意投资风险，谨慎投资。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司目前总股本 153,705,000 股扣除公司回购专用证券账户中的 480,000 股后的 153,225,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 债券相关情况	50
第八节 财务报告	51

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、经公司法定代表人签署的 2025 年半年度报告原件；
- 4、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、公司、杰创智能、股份公司	指	原名“广东杰创智能科技股份有限公司”，于 2016 年 12 月更名为“杰创智能科技股份有限公司”
广东杰创	指	广东杰创智能科技有限公司
蓝玛星际	指	北京蓝玛星际科技有限公司
常青云	指	广州常青云科技有限公司
会计师、中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杰创智能科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
云计算	指	云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络、服务器、存储、应用、软件、服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征。
AI、人工智能	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
大模型	指	参数量巨大、基于深度学习架构的人工智能模型（如 GPT、DeepSeek 等），通过海量数据训练具备强大的泛化能力和多任务处理能力，广泛应用于自然语言处理、内容生成及复杂决策等场景。
AI 智能体	指	具备环境感知、自主决策与任务执行能力的智能实体，通过算法与数据交互实现目标导向的行为，广泛应用于自动化服务、人机协作及复杂系统管理等领域。
具身智能	指	依靠物理实体通过与环境交互来实现智能增长的智能系统。
超融合	指	通过软件定义技术将计算、存储、网络等资源深度集成并统一管理的云化基础设施架构，实现资源池化、运维简化及弹性扩展，广泛用于企业级数据中心和云环境。
CMMI	指	CMMI（Capability Maturity Model Integration）即能力成熟度模型集成，是 CMM 模型的最新版本。
GPU	指	图形处理器（Graphics Processing Unit），是一种专为高效处理图形渲染和并行计算设计的处理器，主要用于加速图像生成、视频处理以及支持人工智能、深度学习和科学模拟等高性能计算任务。
FLOPS	指	每秒浮点运算次数（Floating Point Operations per Second），是一个衡量硬件性能指标。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	杰创智能	股票代码	301248
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杰创智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	杰创智能		
公司的外文名称（如有）	Nexwise Intelligence China Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Nexwise		
公司的法定代表人	孙鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵捷	邵春艳、许可
联系地址	广州市黄埔区瑞祥路 88 号	广州市黄埔区瑞祥路 88 号
电话	020-83982136	020-83982136
传真	020-83982123	020-83982123
电子信箱	jcir@nexwise.com.cn	jcir@nexwise.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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	315,699,094.26	305,756,098.84	305,756,098.84	3.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,728,038.06	-33,088,090.07	-33,088,090.07	156.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,397,572.76	-35,498,114.00	-35,498,114.00	140.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-127,330,152.00	-126,325,807.81	-126,325,807.81	-0.80%
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.2153	-0.2153	155.74%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-0.2153	-0.2153	155.74%
加权平均净资产收益率	1.21%	-4.24%	-4.24%	5.45%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,669,843,883.10	2,224,876,235.40	2,224,876,235.40	20.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,526,577,507.19	1,466,062,042.75	1,466,062,042.75	4.13%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本集团选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。本集团计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费

用”，根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整。

2024 年 1-6 月原列报项目为销售费用，原列报金额 7,789,044.58 元，调整后列报项目为营业成本，调整后列报金额为 7,789,044.58 元。

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）	26,959,548.06

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）	210,268.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,169,818.28	主要系杰创智能总部及研发生产基地固定资产投资奖励摊销递延收益，规下转规上成长奖励
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	3,608,316.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,295.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,965.77	主要系代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	764,199.76	
合计	4,330,465.30	

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

当前，杰创智能定位为**人工智能产品和应用解决方案提供商**，通过“自研+合作+生态”打造一批具有竞争力的人工智能技术产品，面向 AI 算力基础设施和 AI 行业应用建设需求，结合政企、安全等场景的优势市场资源，实现以技术产品带动解决方案的商业模式升级，推动公司向产品型、运营型业务发展；同时加强资本运作，通过战略合作、合资经营、投资并购等外延发展手段，提升传统优势业务的竞争力，加速培育新增长曲线，加快公司战略转型，为实现长期持续发展奠定基础。

2025 年上半年，面向人工智能重大产业机会，公司在新战略发展思路的明确指引下，**稳步推进人工智能业务转型升级**，取得初步成果。报告期内，公司实现营业收入 31,569.91 万元，同比增长 3.25%，其中 AI+云计算、AI+安全两大业务板块实现快速增长，带动产品销售收入占营业收入比重提高到 56.41%；产品销售收入增长带来业务毛利率显著提升，整体毛利率提高到 33.97%；同时公司根据战略升级要求持续调优人员和费用结构，降本增效，在扣除股份支付费用的情况下，总体费用同比下降；在毛利增长和费用优化的带动下，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,872.80 万元，其中扣除股份支付影响后的净利润 2,695.95 万元，实现扣除非经常性损益的归属于上市公司股东的净利润 1,439.76 万元，同比扭亏为盈。

1、AI+云计算产品及解决方案业务情况

随着生成式 AI 技术高速迭代，以 DeepSeek 为代表的开源大模型带来的“AI 平权化”，互联网、金融、政务等多个行业正在掀起新一轮“AI+”产业浪潮，对智能算力需求持续攀升，截至 2024 年，我国智能算力规模达 90 EFLOPS，占全国算力总量超 30%，较 2019 年增长近 13 倍，增速位居全球前列，科学计算、自动驾驶、行业 AI Agent 等高复杂度场景对智能算力需求快速增长。而云计算凭借弹性调度、集约化管理和成本优化优势，成为各行业落地 AI 的必然选择，针对不同场景的私有云、混合云、智算云建设需求持续旺盛。中国信通院发布的《云计算蓝皮书（2025 年）》显示，2024 年我国云计算市场规模达 8,288 亿元，同比增长 34.4%，保持较高增速，预计到 2030 年将突破 3 万亿元。

报告期内，AI+云计算产品及解决方案业务以常青云为经营品牌和业务载体，沿着既定的三年战略发展路径取得快速增长，已经完成“0-1”的孵化验证阶段，进入“1-10”的拓展阶段。报告期内，该业务取得业务收入 3,108.31 万元，大幅超过了 2024 年全年的收入水平。

报告期内，AI+云计算产品及解决方案业务进一步明确两大方向：面向政企场景的**私有云/混合云业务**和面向互联网、自动驾驶等场景的**智算云业务**。私有云业务方面，公司充分利用以 DeepSeek 为代表的国产大模型应用热潮，大力推进 AI 超融合一体机销售，为黄埔区政数局（政务）、广东省实验中学（教育）、粤传媒（媒体）、广田集团（建筑）等行

业用户以“开箱即用”的效率部署 AI 超融合一体机及云桌面、智算平台等产品，开发基于客户本地知识库的 AI Agent 应用，如开发智能问答、智能题库、教案生成等 AI 应用，推动用户不断提高业务的“AI 含量”。智算云业务方面，公司积极把握互联网、自动驾驶、AI 创业公司对 AI 算力需求爆发式增长的机会，投资 7.89 亿元建设智算云服务中心，为互联网、科研院所等用户提供按需灵活租用的算力租赁服务，投产后预计实现年销售收入 1.84 亿元，进一步加速“AI+云计算”业务的规模化扩张。

报告期内，公司云计算品牌力亦不断提升，常青云超融合软件通过中国质量认证中心（CQC）性能效率测试，产品性能及安全可靠得到国家权威第三方认证；获评“2024 年度十大信创虚拟化品牌”，常青云全栈信创上云解决方案入选“2025 年度十大信创解决方案”。生态方面，常青云持续深度融入国产化生态，成为华为昇腾万里伙伴计划认证级应用软件伙伴，与麒麟软件、华瑞指数云等品牌建立战略合作关系；与主流国产软硬件厂商的兼容互认证进一步扩大，在全面适配包括鲲鹏、海光、飞腾、龙芯、兆芯、申威在内的主流国产 CPU 的基础上，与国产 GPU 厂商摩尔线程、景嘉微、沐曦等均完成兼容认证。

2、AI+安全产品及解决方案业务情况

随着机器人行业加速从技术验证迈向规模化落地，安保领域成为机器人应用落地的核心场景。以机器人、机器狗、无人机等 AI 具身智能产品为代表的新型执法装备，为现代警务工作带来科技革新，多模态感知、智能驾驶等技术支持机器人有效覆盖传统安防盲区，并可进一步与无人机形成空地联动网络，常态化执行巡查、救援与案件侦办任务，显著提升执法效能。研究机构预测，2025 年国内安防机器人市场规模预计将达到 500 亿元，年复合增长率达 40%，其中巡检机器人市场规模预计将达 220 亿元，同比增长 19%；巡逻机器人市场规模将达 200 亿元，年复合增长率 24.6%。

AI+安全产品及解决方案业务系原智慧安全业务上的迭代升级，主要服务两大安全需求市场：面向公安、国防相关部门的**通信安全管理产品**，以及面向社会治安安保的**新型执法装备、安保机器人产品**。报告期内，该业务取得业务收入 18,328.23 万元，比去年同期原智慧安全业务收入增长 156.32%；业务毛利率为 50.99%，较去年同期大幅提升，主要系因业务收入中产品销售占比显著提升。

通信安全管理产品方面，近年来公司在 5G 热点态势感知、无线空口信号分析、跳频信号探测分析、公安大数据分析等技术上的持续研发和积累，主动式信号分析设备、卫星通讯设备、网络安全等产品的竞争力不断提升，在公安、国防相关客户单位的比选测试中取得良好成绩，形成一批储备商机。报告期内，随着公安、国防、海外安全市场需求逐步回暖，公司通信安全管理产品在广东、海南、辽宁、山东等地销售商机落地，并且东南亚市场亦打开局面，带动该业务销售实现快速回升。

新型执法装备和安保机器人产品方面，报告期内公司进一步明确了以电磁弹射动力系列产品（电磁网捕器、电磁破窗器等）为核心的新型执法装备，以及围绕安保机器人打造的“立体无人巡防作战体系”系列产品。其中，电磁网捕器（单发版）在报告期内已完成公安部采购体系认证，推动行业标准制定，并且已经在广东、云南、天津、山东等地公安实现落地，取得超过 2,000 万元警械装备采购订单，形成“标杆效应”；与此同时，公司初步构建起“直销+代理”销售网络，

以直销形式向各地公安推广，并储备了华南、华北、西南若干重点省份的主要代理商，为触达学校、医院、保安公司等广大终端用户蓄积渠道。

机器人产品方面，公司 4 月份成立了机器人公司作为安保机器人业务的经营主体，战略投资国曜科技，与云深处科技等机器人公司签订战略合作协议，为该业务板块发展搭建专业的资本运作平台；报告期内，机器人研发团队重点推进机器人视觉算法、自动巡航系统、指挥调度平台、标准化警械载具的研发，完成小型/大型/轮足网捕机器狗和网捕无人机、侦查无人机的 Demo 研发，初步建立起“立体无人巡防作战”产品体系；市场方面，公司安保机器人产品已在广东、广西、天津等省市初步落地试用，相关产品在第十二届中国国际警用装备博览会、第三届中国国际供应链促进博览会等具有重大影响的展会展出，还为 2025 夏季达沃斯论坛、2025 年世界田联接力赛等重大活动现场安保工作提供多装备协同作战能力，广受公安、消防、应急等行业用户及海内外供应链企业关注，为后续大规模销售推广奠定基础。

3、行业数智化解决方案业务情况

行业数智化解决方案业务系原智慧城市业务上的迭代升级，报告期内，受到行业需求不振、竞争“内卷”加剧等因素影响，公司主动控制业务规模，聚焦回款好、能促进产品销售的高质量商机，业务规模有所下滑。报告期内，该业务取得业务收入 9,901.19 万元，同比下滑 57.56%。报告期内，公司在该业务上坚持巩固核心客户、加强应收回款、推进自研产品销售三大举措，发挥业务客户基础好、市场资源丰富的优势，为公司云计算产品、AI 安全产品的销售提供渠道，并通过多种手段加强回款力度，力促业务质量提升、释放风险，尽快实现企稳。

4、公司下半年发展展望

2025 年下半年，公司将锚定人工智能主赛道，坚持“AI+”转型战略，持续布局推进 AI+云计算、AI+安全两大高增长业务，稳固行业数智化业务，并大力推进组织结构调整和降本增效，保障全年业绩目标的实现。

AI+云计算业务方面，持续投入云计算产品和智能算力硬件产品的研发，计划推出常青云自有品牌的多型号 AI 一体机系列产品，针对重点行业客户打造 AI 行业智能体应用，为垂直行业深度赋能，形成更加丰富的软硬一体产品序列；大力拓展智算云服务与算力集群建设，扩大智算云业务规模，深化与互联网生态伙伴的合作；加大云计算专业团队建设，通过引入专业团队、内部培养并重的形式不断提高人才蓄水池深度。

AI+安全业务方面，公司将重点推进新型执法装备的产品研发，推出多连发电磁网捕器产品，迭代优化安保机器人系列产品在计算机视觉、自然语言处理、构图、导航、空地协同等方面的能力，形成单兵硬件+指挥平台+集成指挥的产品体系，并联动公安客户推动“无人化”和“人机协同”作战体系建设，抓住行业展会、重大活动等契机推广，并深化渠道体系建设，拓展地区性、行业性代理。

内部管理方面，公司将根据业务结构的调整，持续推动组织结构优化和降本增效工作，裁汰业务冗员，确保全年费用率实现显著下降；加强新业务人才团队的引进，力争引进一批在智能算力、机器人、电磁弹射技术方面具有丰富经验和市场资源的团队；并加强新业务发展的资本运作力度，通过股权合作、投资并购等方式加速新业务发展，建立相匹配的多渠道融资体系，为公司整体 AI 转型升级保驾护航。

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

无

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。公司核心竞争力集中体现为以下几个方面：

1、技术优势

公司长期维持较高强度的研发投入，报告期内，公司研发投入 4,582.67 万元，占营业收入比例达到 14.52%。截至报告期末，公司研发人员团队规模达 183 人，其中研究生及以上学历占比 19.67%；专业结构覆盖无线通信、机器学习、云计算等领域，具备多种软硬件产品持续开发迭代的能力。

公司重视自主研发能力的提升和知识产权的保护，截至报告期末，累计持有授权专利 104 项，软件著作权 362 项；其中，报告期内新获授权专利 16 项，新增软件著作权 10 项。报告期内新增的上述知识产权，主要集中在人工智能、智能算力、物联感知等技术领域，涵盖无线信号采集、感知、定位、分析技术，AI 应用平台，智算管理平台，电磁发射系统等方向，集中体现了公司现阶段研发与产品工作重点投入的方向。

2、创新优势

在推进城市数字化转型和智能化升级的进程中，公司服务于政务、公安、教育、交通、能源、先进制造等多个垂直行业，构建了涵盖业务咨询、方案设计、产品研发和运营维护的数字化服务矩阵。通过持续的业务渗透，已形成覆盖上百个细分场景的行业解决方案库，沉淀多模态数据资产及行业知识图谱，实现从需求痛点捕捉到业务价值闭环的全链路数字化赋能。

随着“上云、用数、赋智”进程的不断深入，千行百业对人工智能新技术赋能的需求还将持续涌现。公司基于对上述垂直行业领域的深度服务经验，将积累的行业业务流程、场景痛点和数据资产转化为 AI 技术落地的核心优势，真正实现“行业经验沉淀-技术产品封装-场景快速复制”的闭环，成为企业智能化转型的实战伙伴，做最懂“AI+”行业应用产品落地的厂商。

3、市场优势

公司的人工智能行业应用及产品，在政务、公安、教育、交通、能源、先进制造等多个行业布局深耕，取得市场优势。公司行业应用与产品服务于广东省监狱管理局、广州市公安局、黄埔区政务服务和数据管理局等政府部门，中国国家版本馆、中国人民银行金融电子化集团、中国烟草、中广核、南方电网、广州港集团、粤芯半导体等企事业单位，实现了众多标杆用户案例落地。在区域布局方面，公司以广州、北京双总部为核心，依托全国 30 余处分支机构，拓展及巩

固全国布局。近年来，积极实施“走出去”战略，向东南亚、中东和“一带一路”国家成功输出通信安全管理产品及人工智能行业解决方案，参与国际竞争。

公司始终秉持"以客户为中心"的服务理念，通过构建全生命周期的客户服务体系，在项目交付环节建立双向反馈机制，在实施维护阶段实行驻场跟踪服务，深度嵌入客户业务场景。技术团队运用敏捷开发模式，实时捕捉客户业务流程优化需求及新兴应用场景，通过需求漏斗系统筛选高价值创新点，依托柔性研发体系实现产品的快速迭代升级，构筑起“技术成果转化-业务场景延伸-新增订单获取”的良性生态，持续扩大在各垂直领域的市场份额。

4、综合管理优势

公司建设了完备的业务资质体系，提升从业人员能力和素质，优化交付质量，形成了全面的综合管理优势。

在高度规范化的行业竞争格局中，企业资质认证体系已成为衡量服务商综合实力的战略标尺。公司构建起业内高标准的资质矩阵，不仅持有 CMMI5 级（国际软件能力成熟度认证评估的最高认证）及 ISO 各类管理体系认证，更形成包含电子与智能化工程专业承包一级、信息系统建设和服务能力 CS4 级等多项垂直领域核心资质。立体化的资质认证体系，从准入门槛、服务能力和质量管控三个维度构筑竞争优势，驱动向业务价值转化。另一方面，公司的专业化人才队伍，涵盖注册建造师、信息系统项目管理师、系统架构师、需求分析师、软件开发工程师、软件测试工程师、数据库工程师、硬件集成工程师等，技能结构不断优化，综合素质持续提升，与企业资质体系结合，为公司业务转型升级提供坚实支撑。公司构建了以“全生命周期质量管控”为核心的精益交付体系，通过流程标准化、作业精细化等手段，提升交付及时性、问题处理效率和客户满意度。

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	315,699,094.26	305,756,098.84	3.25%	
营业成本	208,440,878.67	256,806,692.68	-18.83%	主要系本期营业收入结构从上期的以行业数智化解决方案业务为主转向本期以 AI+安全产品及解决方案业务为主，产品型业务比重增加，人工投入需求降低，劳务费和技术服务费支出减少，带动整体营业成本降低。
销售费用	17,526,853.32	16,580,795.11	5.71%	
管理费用	47,674,897.36	35,425,414.49	34.58%	主要系总部大楼折旧费用及无形资产摊销费用较上期增加 258 万元，其次公司实施员工持股计划导致新增股份支付费用 823 万元，上述因素合并最终导致本期管理费用较上期有明显增长。

财务费用	-223,997.93	-4,684,107.54	-95.22%	主要系公司报告期内开展智算云服务建设，为购置算力服务器投入大量资金。一方面平均存量资金下降叠加协定存款利率随降息周期下滑，双重因素导致利息收入较上年减少约 390 万元。另一方面新增的银行借款使利息支出提高。上述综合影响导致财务费用净收益大幅降低。
所得税费用	-69,414.68	-1,431,305.40	95.15%	主要系本期扭亏为盈，在充分利用未弥补亏损之后，本期所得税费用较上年出现正向增长。
研发投入	45,826,745.22	36,180,797.55	26.66%	本期公司聚焦人工智能等战略方向，为抓住产业机会，加大人工智能、云计算等领域研发创新投入，以支撑新业务拓展，助力产品迭代与市场竞争力提升，匹配战略升级对技术研发的需求，导致本期研发投入较上年有明显增长。
经营活动产生的现金流量净额	-127,330,152.00	-126,325,807.81	-0.80%	主要系部分下游客户面临资金压力，支付周期延长，为了维持长期合作关系和支持客户，公司适当延长了信用账期，导致销售商品、提供劳务收到的现金回款速度放缓；同时供应商款项、员工薪酬等需正常支付，部分应付票据需按约承兑；是短期压力与长期投入所致。
投资活动产生的现金流量净额	-393,683,897.76	-42,123,889.59	-834.59%	主要系本期公司为布局智算云服务业务，采购服务器组建一体化智算云平台，本期新增总投资金额约 6 亿元，导致本期投资活动产生的现金流量净流出较上期增长 834.59%。
筹资活动产生的现金流量净额	503,080,278.94	-28,343,365.16	1,874.95%	主要系本期公司布局智算云服务，为配套采购服务器组建一体化智算云平台，本期新增银行借款约 5 亿元，导致本期筹资活动产生的现金流量净流入较上期同比增长 1,874.95%。
现金及现金等价物净增加额	-17,933,770.82	-196,793,062.56	90.89%	从现金流结构看，经营活动净现金流净流出规模与上期基本持平；投资活动和筹资活动净现金流呈现对冲效应，公司布局智算云服务产生的投资现金净流出（服务器采购）、筹资现金净流入（本期新增的借款），在资金流动上相互作用，综合致使本期现金及现金等价物净流出幅度显著收窄，反映公司现金流管理因业务布局产生结构性调整，短期资金流出压力有所缓解。

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						
解决方案服务	131,061,611.31	117,434,466.04	10.40%	-53.35%	-50.55%	-5.09%
产品销售	178,073,075.31	88,653,931.10	50.21%	1734.01%	1225.96%	19.08%
技术服务	4,242,698.08	2,266,523.97	46.58%	-70.59%	-81.99%	33.82%

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						
行业数智化解决方案业务	99,011,927.59	90,835,158.81	8.26%	-57.56%	-54.38%	-6.40%
AI+安全产品及解决方案业务	183,282,332.28	89,827,577.55	50.99%	156.32%	55.90%	31.57%
AI+云计算产品及解决方案业务	31,083,124.83	27,692,184.75	10.91%	10,956.41%	0.00%	-89.09%
分产品						
解决方案服务	131,061,611.31	117,434,466.04	10.40%	-53.35%	-50.55%	-5.09%
产品销售	178,073,075.31	88,653,931.10	50.21%	1734.01%	1225.96%	19.08%
技术服务	4,242,698.08	2,266,523.97	46.58%	-70.59%	-81.99%	33.82%
分地区						
境内	315,699,094.26	208,440,878.67	33.97%	3.25%	-18.81%	17.97%

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	
直接材料	174,956,757.81	83.94%	173,425,694.43	69.56%	0.88%
直接人工	7,155,582.87	3.43%	15,477,961.70	5.14%	-53.77%
其他费用	26,328,537.99	12.63%	67,903,036.55	25.30%	-61.23%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

行业数智化解决方案业务：报告期内，受到行业需求不振、竞争“内卷”加剧等因素影响，公司主动控制业务规模，导致该业务营业收入同比下滑 57.56%，毛利率同比下降 6.4 个百分点。公司推进人工智能转型升级战略，行业数智化解决方案业务目前处于结构调整阶段，新业务开拓上聚焦回款好、能促进产品销售的高质量商机，不盲目追求规模扩张；同时加强存量订单的交付和回款，多措并举压降应收账款和坏账风险，同时发挥业务渠道广、客户资源积累深的优势，促进交叉营销，推动 AI+云计算和 AI+安全业务的各项新产品在优势客户落地。

AI+安全产品及解决方案业务：报告期内该业务板块营业收入比去年同期增长了 156.32%，一方面主要系通信安全管理产品市场需求逐步回暖，在国内多省销售商机落地，东南亚市场打开局面；另一方面电磁网捕器等新型执法装备实现规模化落地，共同作用扩大了该业务板块销售规模。此外，因业务收入中产品销售占比显著提升，带动毛利率较去年同期提升了 31.57 个百分点。

AI+云计算产品及解决方案业务：报告期内该业务大力推进超融合一体机、云桌面、AI agent 应用的销售，得益于 AI 超融合一体机等软硬一体产品销售的增长，带动该业务板块营业收入同比大幅增长；毛利率相比去年同期有明显下降，较去年全年亦有所下降，一方面主要系因去年同期该业务以软件销售业务为主，规模较小、毛利率很高，另一方面系因报告期内公司加强软硬一体算力产品的销售，由于搭载硬件（芯片、服务器等）较纯软件业务毛利率低，因此在规模增长的同时带来毛利率的下滑，系业务结构调整的原因所致。下半年，随着公司智算云业务的落地，以及云软件销售的增长，毛利率预计将回升。

直接人工：本期收入以 AI 超融合一体机产品、通信安全管理产品以及新型执法科技产品如电磁网捕器、安保机器人等产品销售为主，此类业务核心成本主要由原材料组成，人工投入需求相对较低。而去年同期业务以行业数智化解决方案为主，该类业务对人工参与度要求较高，本期收入结构经过调整之后，营业成本的人工支出占比锐减，直接人工支出金额从上期的 1,547.80 万元降至本期 715.56 万元，占比从 5.14%降至 3.43%，同比减幅 53.77%。

其他费用：其他费用从 6,790.30 万元降至 2,632.85 万元，占比从 25.30%降至 12.63%，同比减幅 61.23%，主要系劳务费和技术服务费下降所致。上期行业数智化解决方案业务收入从上期的 23,332.57 万元降至本期的 9,901.19 万元，下降幅度达到 57.56%，该类业务占比较大，需要产生大量劳务费和技术服务费支出，本期收入收缩直接带动此类支出大幅减少。

综合来看，本期收入结构从以 8.26%低毛利率的行业数智化解决方案为主，转向 50.99%高毛利率的 AI+安全产品为主，高毛利业务对“轻人工、降费效”的成本结构适配性更强，在营收规模变动不大的情况下，驱动直接人工、其他费用占比及金额双降，带动营业成本整体改善优化。

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	3,608,316.68	19.87%	主要系闲置募集资金及自有资金购买银行理财产品产生的收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	157,295.69	0.87%	主要系本期计提的合同资产减值损失	否
营业外收入	71,627.42	0.39%	主要系收到部分合同的违约金收入	否
营业外支出	60,331.74	0.33%	主要系公司与供应商的合同纠纷，预估的诉讼赔偿金	否
信用减值损失	8,282,059.26	45.60%	主要系本期按照组合计提坏账准备增加导致预期信用损失有所增长	否
其他收益	1,264,784.05	6.96%	主要系收到政府补助、个税手续费返还	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	240,755,366.01	9.02%	272,349,250.08	12.24%	-3.22%	
应收账款	499,645,962.36	18.71%	466,887,729.55	20.98%	-2.27%	
合同资产	32,780,041.24	1.23%	27,718,144.91	1.25%	-0.02%	
存货	330,664,001.76	12.39%	314,140,992.83	14.12%	-1.73%	
投资性房地产	153,833,400.09	5.76%	153,797,400.00	6.91%	-1.15%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	398,637,971.96	14.93%	400,139,378.80	17.98%	-3.05%	
在建工程	580,182,549.18	21.73%	4,316,857.37	0.19%	21.54%	主要系报告期内公司布局智算云服务业务，购买的服务器尚处于安装调试阶段，导致本期在建工程余额较上年呈现大幅度上升。
使用权资产	2,865,398.38	0.11%	3,652,604.21	0.16%	-0.05%	
短期借款	337,086,603.35	12.63%	701,531.67	0.03%	12.60%	主要系本期公司布局智算云服务业务，为购买服务器导致本期信用类短期借款呈现较大幅度增长。
合同负债	209,259,202.51	7.84%	223,403,786.68	10.04%	-2.20%	
长期借款	120,628,837.86	4.52%	10,122,604.47	0.45%	4.07%	主要系本期公司布局智算云服务业务，为购买服务器导致本期长期借款呈现较大幅度增长。
租赁负债	804,076.40	0.03%	631,985.05	0.03%	0.00%	
应付账款	286,051,230.86	10.71%	320,998,933.72	14.43%	-3.72%	
应交税费	11,068,478.78	0.41%	44,673,071.56	2.01%	-1.60%	
应付职工薪酬	8,136,410.54	0.30%	9,085,333.16	0.41%	-0.11%	
其他流动负债	7,297,184.10	0.27%	6,687,937.93	0.30%	-0.03%	
递延收益	9,502,871.51	0.36%	9,603,881.63	0.43%	-0.07%	
递延所得税负债	9,471,967.60	0.35%	9,690,976.42	0.44%	-0.09%	
交易性金融资产	98,504,000.00	3.69%	327,500,000.00	14.72%	-11.03%	主要系本期公司赎回部分理财产品，回笼资金，用于投资智算云服务等战略性业务。
投资性房地产	153,833,400.09	5.76%	153,797,400.00	6.91%	-1.15%	

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）	327,500,000.00				735,985,000.00	964,981,000.00		98,504,000.00
4.其他权益工具投资	2,000,000.00							2,000,000.00
金融资产小计	329,500,000.00				735,985,000.00	964,981,000.00	0.00	100,504,000.00
投资性房地产	153,797,400.00	0.00					36,000.09	153,833,400.09
应收款项融资	0.00						5,210,103.85	5,210,103.85
上述合计	483,297,400.00	0.00	0.00	0.00	735,985,000.00	964,981,000.00	5,246,103.94	259,547,503.94
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

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

项目	2025 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	6,698,570.39	保证金
固定资产	390,248,266.34	抵押借款
投资性房地产	136,481,400.00	抵押借款
合计	533,428,236.73	

注 1：货币资金受限金额主要为保函保证金及票据保证金。

注 2：2020 年 7 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2024 年 12 月 31 日，公司实际借款金额为 206,875,516.40 元，公司已归还 193,737,662.97 元，余额 13,137,853.43 元。公司于 2022 年 8 月

17 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-2 工业厂房抵押合同补充协议提供担保；孙超、谢皓霞于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-1 保证合同提供担保；龙飞、何滔于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-2 保证合同提供担保。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
590,553,034.64	27,694,916.76	2,032.35%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杰创智能总部及研发生产基地项目	自建	是	服务业	370,485.46	492,728,107.02	自筹和固定资产贷款	100.00%	0.00	0.00	达到计划进度，建设中未产生收益		
智算服务中心项目	自建	是	服务业	579,840,379.52	579,840,379.52	自筹和固定资产贷款+流动资产贷款	93.48%	0.00	0.00	达到计划进度，建设中未产生收益		
合计	--	--	--	580,210,864.98	1,072,568,486.54	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产	初始投资成本	本期公	计入权益	报告期内购入	报告期内售出	累计	其他变	期末金额	资金来源
----	--------	-----	------	--------	--------	----	-----	------	------

类别		允价值 变动损 益	的累计公 允价值变 动	金额	金额	投资 收益	动		
其他	327,500,000.00			735,985,000.00	964,981,000.00			98,504,000.00	自有闲置资金
其他	2,000,000.00			0.00	0.00			2,000,000.00	自有闲置资金
合计	329,500,000.00	0.00	0.00	735,985,000.00	964,981,000.00	0.00	0.00	100,504,000.00	--

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
2022年	首次公开发行	2022年04月20日	100,097.34	91,154.85	31,586.6	89,409.63	98.09%	16,088.71	16,088.71	17.65%	1,745.22	尚未使用的募集资金主要用于现金管理或存放于公司募集资金专户中用于募投项目。	0
合计	--	--	100,097.34	91,154.85	31,586.6	89,409.63	98.09%	16,088.71	16,088.71	17.65%	1,745.22	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意杰创智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕538号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股（A股）股票2,562.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为39.07元。募集资金总额人民币100,097.34万元，扣除全部发行费用（不含增值税）后募集资金净额人民币91,154.85万元。

募集资金已于2022年4月15日划至公司指定账户。公司于2022年6月1日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金，其中，置换预先投入募投项目费用人民币4,525.60万元，置换预先支付发行费用人民币382.33万元。具体内容详见公司2022年6月2日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-021）。

公司于2025年4月18日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第七次会议，审议并通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用、并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币30,000.00万元（含本数）的暂时闲置募集资金和不超过50,000.00万元（含本数）的自有资金进行现金管理，上述额度自股东大会审议通过之日起12个月内有效。2025年5月12日，2024年年度股东大会审议并通过《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》。具体内容详见公司2025年4月21日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-031）。截至2025年6月30日，公司累计使用闲置募集资金进行现金管理的未到期余额为人民币12,850.00万元，未超过股东大会对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度。

公司于2025年4月18日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第七次会议，审议并通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币9,300.00万元永久补充流动性资金。2025年5月12日2024年年度股东大会审议并通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。具体内容详见公司2025年4月21日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用部分超募资金永久补充流动资

金的公告》（公告编号：2025-032）。

公司于 2025 年 6 月 7 日召开第四届董事会第十二次会议，于 2025 年 6 月 17 日召开 2025 年第二次临时股东会，分别审议并通过了《关于部分募投项目结项、变更并将节余募集资金及剩余超募资金投入新项目的议案》。同意结合公司募投项目实际实施情况及公司未来战略发展规划，对“智慧城市平台升级及产业化项目”进行结项，同意“智慧安全产品升级及产业化项目”、“杰创研究院建设项目”调整募投项目投资总金额。同意利用上述募投项目结项、变更后的节余资金合计 10,821.10 万元以及剩余超募资金 5,267.61 万元（合计 16,088.71 万元）用于投资新项目“智算云服务建设及运营项目”。具体内容详见公司 2025 年 6 月 7 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于部分募投项目结项、变更并将节余募集资金及剩余超募资金投入新项目的公告》（公告编号：2025-047）。

(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															
2022 年首次公开发行股票	2022 年 04 月 20 日	智慧城市平台升级及产业化项目	生产建设	是	13,779.88	13,779.88	12,322.61	6,699.28	12,322.61	100.00%	2025 年 05 月 31 日	0	0	不适用	否
2022 年首次公开发行股票	2022 年 04 月 20 日	智慧安全产品升级及产业化项目	生产建设	是	9,257.00	9,257.00	4,025.56	1,919.26	3,997.21	99.30%	2026 年 04 月 30 日	0	0	不适用	否
2022 年首次公开发行股票	2022 年 04 月 20 日	杰创研究院建设项目	研发项目	是	10,994.49	10,994.49	6,862.10	1,779.36	6,043.77	88.07%	2026 年 04 月 30 日	0	0	不适用	否
2022 年首次公开发行股票	2022 年 04 月 20 日	补充营运资金项目	补流	否	25,968.63	25,968.63	25,968.63	0	26,189.74	100.85%		0	0	不适用	否
2022 年首次公开发行股票	2022 年 04 月 20 日	智算云服务建设及运营项目	运营管理	是			10,821.10	10,821.10	10,821.10	100.00%	2025 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	60,000.00	60,000.00	60,000.00	21,219.00	59,374.43	--	--	0	0	--	--
超募资金投向															
2022 年首次公开发行股票	2022 年 04 月 20 日	智算云服务建设及运营项目	运营管理	是	5,267.61		5,267.61	1,067.60	1,067.60	20.27%	2025 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
补充流动资金（如有）				--	27,900.00			9,300.00	27,900.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	33,167.61		5,267.61	10,367.60	28,967.60	--	--	0	0	--	--
合计				--	93,167.61	60,000.00	65,267.61	31,586.60	88,342.03	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到		1、“智慧城市平台升级及产业化项目”在实际执行过程中，受外部宏观经济环境波动及市场环境变化等因素的影响，该募投项目的实施进度有所延缓，但目前该项目已经达到增强公司智慧城市业务的服务能力，优化公司在全国市场上的业务规划和布局等预期效果。截至 2025 年 5 月 31 日，项													

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)	目的主要建设内容和各项研发项目均已完成，达到预定可使用状态。 2、“智慧安全产品升级及产业化项目”在报告期内仍处于实施过程中，无法单独核算收益情况。 3、“杰创研究院建设项目”主要助力公司产品和技术水平提升，提高公司核心竞争力，保障公司持续发展，不产生直接的经济效益。 4、“智算云服务建设及运营项目”主要系报告期内尚在建设期，未产生经济效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议和 2024 年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 9,300 万元永久补充流动资金。 经公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议和 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于部分募投项目结项、变更并将结余募集资金及剩余超募资金投入新项目的议案》，同意公司根据募投项目的实际建设情况以及公司未来发展需求，将“智慧城市平台升级及产业化项目”进行结项，并调整“智慧安全产品升级及产业化项目”及“杰创研究院建设项目”募集资金投入金额，将上述结项、调整后的结余募集资金 10,821.10 万元以及剩余超募资金 5,267.61 万元（合计 16,088.71 万元）用于投资新项目“智算云服务建设及运营项目”。
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2022 年 5 月 20 日，公司以自筹资金预先支付发行费用 382.33 万元，以自筹资金预先支付募集资金投资项目 4,525.60 万元,已从募集资金中置换。
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	适用 经公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议和 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于部分募投项目结项、变更并将结余募集资金及剩余超募资金投入新项目的议案》，同意公司根据募投项目的实际建设情况以及公司未来发展需求，将“智慧城市平台升级及产业化项目”进行结项，产生部分结余资金主要系：1、在项目建设过程中，公司通过复用研发人员、合理延长设备寿命、严格控制人员编制等方式，节省了项目开支实施费用；2、通过提高资金周转速度，加快回款等方式尽可能节省了铺地流动资金；3、在不影响募投项目实施及有效把控风险的情况下，利用闲置资金进行现金管理，获得了一定理财收益，募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，将用于承诺募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

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
2022 年首次公开发行	首次公开发行	智算云服务建设及运营项目	智慧城市平台升级及产业化	16,088.71	11,888.7	11,888.7	73.89%	2025 年 12 月 31 日	0	否	否

股票			项目 智慧安全 产品升级 及产业化 项目 杰创研究 院建设项 目								
合计	--	--	--	16,088.71	11,888.7	11,888.7	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)			公司于 2025 年 6 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议、董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项、变更并将节余募集资金及剩余超募资金投入新项目的议案》，同意公司根据募投项目的实际建设情况以及公司未来发展需求，将“智慧城市平台升级及产业化项目”进行结项，并调整“智慧安全产品升级及产业化项目”及“杰创研究院建设项目”募集资金投入金额，将上述结项、调整后的节余募集资金以及剩余超募资金合计 16,088.71 万元用于投资新项目“智算云服务建设及运营项目”。								
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)			智算云服务建设及运营项目在报告期正处于建设期，尚未达到预定可使用状态，未产生经济效益。								
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

公司报告期不存在委托理财。

(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
广东杰创智能科技有限公司	子公司	软件与信息技术服务	124,800,000	204,289,891.88	57,087,911.03	190,625,644.04	9,251,645.46	9,263,116.65
北京蓝玛星际科技有限公司	子公司	软件与信息技术服务	10,000,000	112,731,335.15	77,838,999.29	19,747,988.52	3,998,434.26	3,925,067.97
广州常青云科技有限公司	子公司	软件与信息技术服务	20,000,000	28,589,066.41	1,834,074.26	1,549,190.96	-3,218,398.24	-3,218,398.24

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

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、行业竞争加剧的风险

公司所处的行业生态位，面临头部厂商通过平台化生态向下渗透和垂直领域专精企业加速场景深耕的双重竞争，价格战与技术同质化双重冲击可能导致毛利率承压。另一方面，人员团队的技能结构需要不断调整以适应业务发展的需求，受人才供应缺口影响较大。若人才梯队深度不足，将可能导致公司在竞争中处于不利局面。对此，公司一方面通过降本增效提升传统业务的竞争力，通过生态伙伴的战略合作、战略联盟呼吁和减缓行业恶性竞争，另一方面立足以技术创新突破竞争“红海”，通过传统业务的技术产品创新提升竞争力和方案溢价，并且通过打造新业务、进入新领域（例如 AI 智能体、具身智能等），加速探索“蓝海”市场，实现在更高维度的破局。

2、技术创新风险

人工智能领域存在技术快速更迭，甚至代际跃迁等不确定性；垂直场景的 AI 落地依赖对细分领域业务流程的深度解码能力。公司历来重视技术创新与新产品研发工作，具备较强的创新能力，但未来若公司研发投入强度低于行业增速，或主要技术路线偏离行业发展趋势，或行业知识图谱构建速度滞后于客户需求复杂度提升，将可能遭遇技术代差，降低行业解决方案的适配性，面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，进而影响公司的经济效益甚至持续发展。公司将密切关注前沿技术动态与发展趋势，针对市场有效研发，提升研发效率，保持核心关键技术领先，提升产品竞争力。

3、业绩季节性波动的风险

通常，公司主营业务收入存在较明显的季节性波动，上半年收入较少，下半年尤其是第四季度收入较高，主要由于公司产品和服务的最终使用客户主要为政府部门、事业单位及大中型企业，执行严格的预算管理制度和采购审批制度，受上述客户项目立项、审批、实施进度安排及资金预算管理的影响，一般而言，公司全年销售呈现上半年少、下半年的局面。由于公司的人力成本、研发投入等支出在年度内发生较为均衡，从而导致公司净利润的季节性波动较明显。公司业绩存在较为显著的季节性波动风险。

4、应收账款发生坏账的风险

公司部分客户财政预算较为紧张，项目实施周期较长，拨付流程较慢。公司已采取客户信用审批、现金折扣、账龄预警等措施控制应收账款规模和坏账风险，但若下游客户因其他因素无法按时回款，公司应收账款仍可能发生坏账风险。公司针对出现逾期情况的应收账款计提足额的减值拨备，同时，制定应对措施，通过成立专项小组，与客户协商回款计划并逐一跟踪，并对部分客户采取发送催款函，启动司法程序以及收紧信用政策等多种催收举措，确保总体风险可控。

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 4 月 23 日	2025 广东上市公司与投资者交流会暨行业集体路演	其他	其他	广东上市公司协会组织的投资者	主要介绍公司 2024 年度的经营业绩、业务发展情况以及发展规划布局	无
2025 年 04 月 25 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台 线上交流	其他	线上参与公司 2024 年度业绩网上说明会的投资者	主要对公司 2024 年度业绩变动及 2025 年一季度业绩变动情况进行说明以及公司对未来发展的规划和布局。	详见公司于巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《301248 杰创智能投资者关系管理信息 20250425》

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙鹏	董事	被选举	2025 年 01 月 27 日	工作调动
赖远萱	职工代表董事	被选举	2025 年 03 月 31 日	工作调动
陈小跃	董事	离任	2025 年 02 月 05 日	个人原因
李卓屏	董事	离任	2025 年 01 月 09 日	工作调动
汪旭	监事会主席	离任	2025 年 05 月 29 日	工作调动
邢少英	职工代表监事	离任	2025 年 05 月 29 日	工作调动
连军荣	监事	离任	2025 年 05 月 29 日	工作调动

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
分配预案的股本基数（股）	153,225,000
现金分红金额（元）（含税）	3,064,500.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,064,500.00
可分配利润（元）	269,309,684.59
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司目前总股本 153,705,000 股扣除公司回购专用证券账户中的 480,000 股后的 153,225,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.2 元（含税），合计派发现金股利 3,064,500.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。	

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

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含分公司和控股子公司）董监高及核心技术（业务）骨干人员	37	2,568,000	不适用	1.67%	员工自有资金（含合法薪酬）、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
李卓屏	高级副总裁、财务总监	0	110,000	0.07%
赵捷	高级副总裁、董事会秘书	0	110,000	0.07%
陈亮	高级副总裁	0	110,000	0.07%
谢礼佳	高级副总裁	0	110,000	0.07%
袁方正	高级副总裁	0	110,000	0.07%
郑红莲	高级副总裁	0	110,000	0.07%
汪旭	监事会主席（已离任）	0	90,000	0.06%
邢少英	监事（已离任）	0	20,000	0.01%
连军荣	监事（已离任）	0	55,000	0.04%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

公司员工持股计划的会计处理按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。上述员工持股计划的实施不会对公司报告期内及未来财务状况和经营成果产生重大影响。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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

公司坚持以责任为锚，以价值为帆。在为股东创造持续回报的同时，更将员工、客户、股东及社会公益纳入同一张价值网络，践行企业社会责任。

一、股东权益保护

公司坚持将股东权益置于公司治理的核心，持续优化法人治理结构与内部控制体系，切实保障投资者知情权、参与权与收益权。公司管理层协同全体员工，聚焦主业、提质增效，以稳健经营和持续创新增厚公司内在价值，努力为股东提供长期、稳定、可预期的投资回报。

二、职工权益保护

公司坚持“以人为本”管理理念，将员工福祉纳入企业社会责任核心内容。依法为员工缴纳“五险一金”外，公司建立了科学的考核和薪酬制度，通过员工持股计划等激励措施，增加员工劳动获得感。同时公司每年组织全员进行健康体检，提供多层次、全方位的各类培训并组织多形式的文体活动，不断提升员工的职业技能、丰富员工精神生活，提升员工发展空间，切实提升员工安全感与归属感，为企业持续健康发展夯实人力基础。

三、供应商、客户权益保护

公司依据采购业务实际，健全供应商全生命周期评价体系，对准入、评估、退出实施闭环管理，严控材料采购各环节质量与风险；并以采购合同明确供应商在招投标、履约监督、信息查询等方面的参与权、知情权与质询权，保障合作公开透明。公司始终恪守“诚信经营、客户至上”理念，与客户建立长期稳定合作机制，通过需求快速响应、持续优质服务不断提升客户满意度，切实履行对客户的社会责任。

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	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞	股份限售承诺	(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司在首次公开发行股票前已发行的股份，也不安排公司回购本人持有的上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍将遵守上述承诺。(2) 在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。(3) 锁定期满后，在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守该限制性规定。(4) 如本人拟在锁定期满后减持股票的，将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行股份减持。(5) 上述关于股份锁定的承诺不因本人不再作为公司控股股东、实际控制人或者职务变更、离职而终止。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱勇杰、陈小跃、李卓屏	股份限售承诺	(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起的十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司在首次公开发行股票前已发行的股份，也不安排公司回购本人持有的上述股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍将遵守上述承诺。(2) 在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			持价格不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。（3）锁定期满后，在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守该限制性规定。（4）如本人拟在锁定期满后减持股票的，将严格按照法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行股份减持。（5）上述关于股份锁定的承诺不因本人不再作为公司股东或者职务变更、离职而终止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞	股份减持承诺	（1）拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）减持公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5%以下时除外；（5）如果在锁定期满后两年内，拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；（6）因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；（7）如果未履行上述减持意向承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和投资者道歉；（8）如果未履行上述减持意向承诺，持有的公司股份自未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱勇杰	股份减持承诺	（1）拟长期持有公司股票；（2）如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（3）	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			减持公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5%以下时除外；（5）如果在锁定期满后两年内，拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；（6）因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；（7）如果未履行上述减持意向承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和投资者道歉；（8）如果未履行上述减持意向承诺，持有的公司股份自未履行上述减持意向承诺之日起 6 个月内不得减持。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杰创智能、孙超、龙飞、谢皓霞	欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺	（1）保证公司本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司或本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杰创智能	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	（1）全面提升公司管理水平，做好成本控制，完善员工激励机制公司将采取措施努力提高运营管理效率，加强成本预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升公司的经营效率和盈利能力。此外，公司将积极完善薪酬和激励机制，引进行业或业界优秀人才，激发员工工作的积极性，充分提升员工创新意识，发挥员工的创造力。通过以上措施，公司将全面提升公司的运营效率，降低成本，进一步提升公司的经营业绩。（2）加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益公司本次首次公开发行股票募集资金主要用于智慧城市平台升级及产业化项目、智慧安全产品升级及产业化项目、杰创研究院建设项目、补充营运资金项目，符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。随着项目逐步进入回收期后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。本次发行募集资金到位前，为尽快实现募投项目效益，公司将积极调配资源，提前实施募投项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			即期回报摊薄的风险。(3) 加强募集资金的管理, 提高资金使用效率, 提升经营效率和盈利能力为规范公司募集资金的使用与管理, 确保募集资金的使用规范、安全、高效, 公司制定了《募集资金管理制度》。本次首次公开发行股票结束后, 募集资金将按照制度要求存放于董事会指定的专项账户中, 专户专储、专款专用, 以保证募集资金合理规范使用, 防范募集资金使用风险。公司未来将努力提高资金的使用效率, 完善并强化投资决策程序, 设计更合理的资金使用方案, 合理运用各种融资工具和渠道, 控制资金成本, 提升资金使用效率, 节省公司的各项费用支出, 全面有效地控制公司经营和管控风险, 提升经营效率和盈利能力。(4) 严格执行公司的分红政策, 保障公司股东利益回报公司已经按照《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发(2012) 37 号)、《上市公司监管指引 3 号——上市公司现金分红》(证监会公告(2013) 43 号)等法律、法规和规范性文件的规定进一步细化了《公司章程》、制订了《关于公司上市后三年内股东分红回报规划》, 明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等, 建立健全了有效的股东回报机制。未来, 公司将继续严格执行公司分红政策, 强化投资者回报机制, 确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。公司承诺确保上述措施的切实履行, 保障投资者的合法权益。如未能履行上述承诺, 公司及相关责任人将在股东大会及指定报刊上公开说明未能履行的具体原因、向股东致歉, 并承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	(1) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。(2) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。(3) 承诺对本人的职务消费行为进行约束。(4) 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(5) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(7) 自本承诺出具日至上市公司本次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。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事(不含独立董事)、高管	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。(2) 承诺对本人的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6) 自本承诺出具日至上市公司本次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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞、朱勇杰	避免同业竞争等承诺	1、在本承诺出具之日, 本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业均未开发、生产任何与公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的产品, 未直接或间接经营任何与公司及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务, 也未直接或间接投资于任何与公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺出具之日起, 本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将不开发、生产任何与公司及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与公司及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不直接或间接投资任何与公司及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的其他企业。3、自本承诺出具之日起, 如公司及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围, 本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将不与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争; 若与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的, 本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务, 或者将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司经营, 或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三人, 以避免同业竞争。4、自本承诺出具之日起, 如本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将来因收购、兼并或者其他方式增加与公司的产品或业务相竞争或可能构成竞争的任何资产或业务, 本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务, 或者将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司经营, 或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三人, 以避免同业竞争。5、本人、本人关系密切的家庭成员以及本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的企业不向其他在业务上与公司及其控股	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。本人承诺，因违反本承诺的任何条款而导致公司和其他股东遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。本承诺自本人签字之日起生效，直至本人不再是公司的控股股东/实际控制人/持股 5%以上股东为止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皑霞	规范和减少关联交易承诺	（1）本人以及本人控制的其他企业与公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免、减少与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司相关规章制度的规定，在平等、自愿的基础上，遵循等价、有偿、公平、公允的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。（3）本人承诺本人及本人控制的其他企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于本人直接或间接控制的其他企业，以及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成本人直接或间接控制的其他企业及上述人员履行关联交易承诺。（5）如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱勇杰	规范和减少关联交易承诺	（1）本人以及本人控制的其他企业与公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）在本人作为持有公司 5%以上股份的股东及公司董事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免、减少与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司相关规章制度的规定，在平等、自愿的基础上，遵循等价、有偿、公平、公允的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。（3）本人承诺本人及本人控制的其他企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于本人直接或间接控制的其他企业，以及与	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成本人直接或间接控制的其他企业及上述人员履行关联交易承诺。（5）如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董事、监事、高级管理人员	规范和减少关联交易承诺	（1）本人以及本人控制的其他企业与公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）在本人作为公司的董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免、减少与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《公司章程》及公司相关规章制度的规定，在平等、自愿的基础上，遵循等价、有偿、公平、公允的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。（3）本人承诺本人及本人控制的其他企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于本人直接或间接控制的其他企业，以及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成本人直接或间接控制的其他企业及上述人员履行关联交易承诺。（5）如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙超、龙飞、谢皓霞	避免资金占用承诺	1、本人、本人的近亲属及本人所控制的关联企业在与公司发生的经营性资金往来，将严格限制占用公司资金。2、本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求公司代为承担成本和其他支出。3、本人、近亲属及本人控制的关联企业不得以以下方式将公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；（3）委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；（4）为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；（6）中国证监会认定的其他	2022 年 04 月 20 日	长期	正常履行中

			方式。本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。如本人或本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致公司或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
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的工作计划	不存在超期未履行完毕的事项。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒适用 ☐不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
广州杰创赋智一号投资合伙企业（有限合伙）	公司董事长孙超先生系赋智一号的执行事务合伙人、普通合伙人；公司董事朱勇杰先生，董事、总裁龙飞先生系赋智一号的有限合伙人。	广东杰创机器人有限公司	安防机器人系列产品的研发与销售	1,000 万元	271.08	252.76	-47.24
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

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）本公司作为承租方

本年度简化处理的短期租赁费用为 848,146.49 元；与租赁相关的现金流出总额为 2,552,981.98 元。

（2）本公司作为出租方

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
办公楼出租收入	1,958,977.32	
车位出租收入	210,671.18	
合计	2,169,648.50	

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	51,559,125	33.54%				723,675	723,675	52,282,800	34.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,559,125	33.54%				723,675	723,675	52,282,800	34.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,559,125	33.54%				723,675	723,675	52,282,800	34.02%
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	102,145,875					-723,675	-723,675	101,422,200	65.98%
1、人民币普通股	102,145,875					-723,675	-723,675	101,422,200	65.98%
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	153,705,000	100.00%				0.00	0	153,705,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2025 年 1 月 9 日披露了《关于控股股东增持公司股份暨后续增持计划的公告》（公告编号：2025-005），孙超先生计划其本人或控制主体自公告之日起 6 个月内以不限于集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所允许的方式增持公司股份，增持金额不低于人民币 1000 万元；龙飞先生计划其本人自公告之日起 6 个月内以不限于集中竞价交易、

大宗交易等深圳证券交易所允许的方式增持公司股份，增持金额不低于人民币 500 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，孙超先生因增持公司股份新增限售股 278,025 股；龙飞先生因增持公司股份新增限售股 279,000 股。

2、公司董事陈小跃先生 2025 年 2 月 5 日因病去世，根据相关规则，董监高离任后 6 个月内不得减持公司股份，因此新增限售股 150,000 股。

3、公司高级管理人员郑红莲女士增持公司股份 22,200 股且后续没有持续增持计划，因此新增限售股 16,650 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙超	21,418,500		278,025	21,696,525	首发限售股 21,418,500 股，董监高任职限售 278,025 股	将按照相关法律法规规定解除限售。
龙飞	12,403,500		279,000	12,682,500	首发限售股 12,403,500 股，董监高任职限售 279,000 股	将按照相关法律法规规定解除限售。
谢皓霞	9,204,000		0	9,204,000	首发限售股	将按照相关法律法规规定解除限售。
朱勇杰	7,706,250		0	7,706,250	董事限售股	将按照相关法律法规规定解除限售。
陈小跃	450,000		150,000	600,000	董事离任后限售	2025 年 8 月 5 日
李卓屏	376,875		0	376,875	高管限售股	将按照相关法律法规

						定解除限售。
郑红莲	0		16,650	16,650	高管限售股	将按照相关法律法规规定解除限售。
合计	51,559,125	0	723,675	52,282,800	--	--

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		15,963	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
孙超	境内自然人	14.18%	21,789,200	370,700	21,696,525	92,675	质押	4,600,000
龙飞	境内自然人	8.31%	12,775,500	372,000	12,682,500	93,000	不适用	0
朱勇杰	境内自然人	6.68%	10,275,000	0.00	7,706,250	2,568,750	不适用	0
谢皓霞	境内自然人	5.99%	9,204,000	0	9,204,000	0.00	不适用	0
杰创智能科技股份有限公司—2024 年员工持股计划	其他	1.67%	2,568,000	2,568,000	0	2,568,000	不适用	0
李楚儿	境内自然人	1.48%	2,276,000	526,000	0	2,276,000	不适用	0
夏丽莉	境内自然人	1.14%	1,750,000	0.00	0	1,750,000	不适用	0
国泰君安君享创业板杰创智能 1 号战略配售集合资产管理计划	其他	0.92%	1,409,940	0	0	1,409,940	不适用	0
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.82%	1,265,862	-220,000	0	1,265,862	不适用	0
方文娜	境内自然人	0.78%	1,200,000	0	0	1,200,000	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	公司实际控制人孙超、龙飞、谢皓霞在公司中均担任董事及重要管理职务，共同控制公司。上述三人于 2025 年 4 月 18 日续签了《共同控制暨一致行动协议》，将一致行动安排有效期延续 36 个月，约定在处理有关公司经营发展、需经公司董事会、股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。孙超、谢皓霞为夫妻关系。 “广东虹翼智能科技有限公司”持有公司股份 768,300 股，孙超先生持有该主体 80%股份。 公司未知其他上述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	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
朱勇杰	2,568,750	人民币普通股	2,568,750
杰创智能科技股份有限公司—2024 年员工持股计划	2,568,000	人民币普通股	2,568,000
李楚儿	2,276,000	人民币普通股	2,276,000
夏丽莉	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
国泰君安君享创业板杰创智能 1 号战略配售集合资产管理计划	1,409,940	人民币普通股	1,409,940
山西晋阳常茂股权投资合伙企业（有限合伙）	1,265,862	人民币普通股	1,265,862
方文娜	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
#宁琛	1,180,900	人民币普通股	1,180,900
黄山市松园文化股份有限公司	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
乔小清	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
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	公司实际控制人孙超、龙飞、谢皓霞在公司中均担任董事及重要管理职务，共同控制公司。上述三人于 2025 年 4 月 18 日续签了《共同控制暨一致行动协议》，将一致行动安排有效期延续 36 个月，约定在处理有关公司经营发展、需经公司董事会、股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。孙超、谢皓霞为夫妻关系。 “广东虹翼智能科技有限公司”持有公司股份 768,300 股，孙超先生持有该主体 80%股份。 公司未知其他上述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）	股东“#宁琛”通过“浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有公司股份 1,180,900 股，合计持有公司股份 1,180,900 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙超	控股股东、实际控制人、董事长	现任	21,418,500	370,700	0	21,789,200	0	0	0

广东虹翼智能科技股份有限公司	（孙超先生持有该主体80%股份）	/	0	768,300	0	768,300	0	0	0
龙飞	控股股东、实际控制人、董事、总裁	现任	12,403,500	372,000	0	12,775,500	0	0	0
谢皓霞	控股股东、实际控制人、董事	现任	9,204,000	0	0	9,204,000	0	0	0
朱勇杰	董事	现任	10,275,000	0	0	10,275,000	0	0	0
孙鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赖远萱	职工代表董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈小跃	董事	离任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
李卓屏	董事	离任	502,500	0	0	502,500	0	0	0
	高级副总裁、财务总监	现任							
彭和平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢树华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵汉根	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪旭	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
邢少英	职工代表监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
连军荣	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵捷	高级副总裁、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈亮	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢礼佳	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁方正	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑红莲	高级副总裁	现任	0	22,200	0	22,200	0	0	0
合计	--	--	54,403,500	1,533,200	0	55,936,700	0	0	0

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：杰创智能科技股份有限公司

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	240,755,366.01	272,349,250.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	98,504,000.00	327,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	3,018,916.16	3,956,560.00
应收账款	499,645,962.36	466,887,729.55
应收款项融资	5,210,103.85	0.00
预付款项	50,203,031.84	54,298,034.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,806,249.36	16,539,521.88
其中：应收利息	1,513,757.26	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	330,664,001.76	314,140,992.83
其中：数据资源		
合同资产	32,780,041.24	27,718,144.91

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,939,742.25	6,939,742.25
其他流动资产	122,393,187.57	44,064,287.06
流动资产合计	1,403,920,602.40	1,534,394,262.65
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	5,346,843.65	5,346,843.65
长期股权投资		
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	153,833,400.09	153,797,400.00
固定资产	398,637,971.96	400,139,378.80
在建工程	580,182,549.18	4,316,857.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,865,398.38	3,652,604.21
无形资产	25,422,148.37	21,706,855.89
其中：数据资源		
开发支出	46,014,914.26	25,955,185.44
其中：数据资源		
商誉	10,995,964.10	10,995,964.10
长期待摊费用	1,731,184.07	2,264,788.38
递延所得税资产	28,384,539.97	28,522,142.25
其他非流动资产	508,366.67	31,783,952.66
非流动资产合计	1,265,923,280.70	690,481,972.75
资产总计	2,669,843,883.10	2,224,876,235.40
流动负债：		
短期借款	337,086,603.35	701,531.67
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	66,639,979.75	91,686,226.74
应付账款	286,051,230.86	320,998,933.72
预收款项		
合同负债	209,259,202.51	223,403,786.68
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	8,136,410.54	9,085,333.16
应交税费	11,068,478.78	44,673,071.56
其他应付款	13,325,580.10	20,045,951.50
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	58,602,346.10	5,595,569.20
其他流动负债	7,297,184.10	6,687,937.93
流动负债合计	997,467,016.09	722,878,342.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	120,628,837.86	10,122,604.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	804,076.40	631,985.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,111,347.12	5,111,347.12
递延收益	9,502,871.51	9,603,881.63
递延所得税负债	9,471,967.60	9,690,976.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,519,100.49	35,160,794.69
负债合计	1,142,986,116.58	758,039,136.85
所有者权益：		
股本	153,705,000.00	153,705,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,050,715,020.08	1,042,483,510.08
减：库存股	6,275,363.40	39,831,279.78
其他综合收益	40,115,099.75	40,115,099.75
专项储备		
盈余公积	39,694,709.48	39,694,709.48
一般风险准备		
未分配利润	248,623,041.28	229,895,003.22
归属于母公司所有者权益合计	1,526,577,507.19	1,466,062,042.75
少数股东权益	280,259.33	775,055.80
所有者权益合计	1,526,857,766.52	1,466,837,098.55
负债和所有者权益总计	2,669,843,883.10	2,224,876,235.40

法定代表人：孙鹏 主管会计工作负责人：李卓屏 会计机构负责人：李卓屏

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	199,082,012.03	226,967,968.19
交易性金融资产	90,004,000.00	306,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,328,000.00	3,735,400.00
应收账款	466,997,138.63	439,986,572.67
应收款项融资	5,210,103.85	0.00
预付款项	38,133,416.31	34,193,659.66
其他应收款	41,452,398.73	25,756,873.09
其中：应收利息	1,535,853.88	
应收股利		
存货	252,158,146.82	182,640,487.92
其中：数据资源		
合同资产	30,984,497.27	26,678,524.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,939,742.25	6,939,742.25
其他流动资产	115,679,139.08	40,019,901.37
流动资产合计	1,248,968,594.97	1,292,919,129.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,346,843.65	5,346,843.65
长期股权投资	175,621,532.03	162,321,532.03
其他权益工具投资	10,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	153,833,400.09	153,797,400.00
固定资产	397,167,772.82	399,006,345.88
在建工程	580,182,549.18	4,316,857.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	193,249.97	412,307.70
无形资产	21,480,986.75	17,556,138.85
其中：数据资源		
开发支出	34,799,427.91	23,968,995.14
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	894,175.59	1,163,919.82
递延所得税资产	20,173,581.73	20,134,926.99

其他非流动资产	508,366.67	31,783,952.66
非流动资产合计	1,402,201,886.39	821,809,220.09
资产总计	2,651,170,481.36	2,114,728,349.80
流动负债：		
短期借款	335,938,183.34	100,972.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,114,147.41	37,566,093.67
应付账款	192,513,083.52	269,055,607.08
预收款项		
合同负债	179,222,928.55	114,509,816.38
应付职工薪酬	4,545,145.64	5,322,643.97
应交税费	10,692,688.26	40,211,814.99
其他应付款	121,592,238.63	100,717,815.69
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	57,468,582.30	3,328,041.60
其他流动负债	4,534,613.34	5,470,532.42
流动负债合计	967,621,610.99	576,283,338.30
非流动负债：		
长期借款	120,628,837.86	10,122,604.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	164,619.08	242,589.20
长期应付款	11,030,000.00	11,030,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,111,347.12	5,111,347.12
递延收益	9,502,871.51	9,603,881.63
递延所得税负债	8,975,936.73	9,158,286.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,413,612.30	45,268,709.37
负债合计	1,123,035,223.29	621,552,047.67
所有者权益：		
股本	153,705,000.00	153,705,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,044,752,124.03	1,040,729,326.11
减：库存股	19,441,359.78	39,831,279.78
其他综合收益	40,115,099.75	40,115,099.75
专项储备		
盈余公积	39,694,709.48	39,694,709.48
未分配利润	269,309,684.59	258,763,446.57

所有者权益合计	1,528,135,258.07	1,493,176,302.13
负债和所有者权益总计	2,651,170,481.36	2,114,728,349.80

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	315,699,094.26	305,756,098.84
其中：营业收入	315,699,094.26	305,756,098.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	294,190,577.46	337,245,164.51
其中：营业成本	208,440,878.67	256,806,692.68
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	673,253.98	505,821.11
销售费用	17,526,853.32	16,580,795.11
管理费用	47,674,897.36	35,425,414.49
研发费用	20,098,692.07	32,610,548.66
财务费用	-223,997.93	-4,684,107.54
其中：利息费用	970,669.98	265,961.52
利息收入	1,574,403.15	5,442,471.85
加：其他收益	1,264,784.05	780,191.13
投资收益（损失以“—”号填列）	3,608,316.68	2,054,821.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,282,059.26	-6,686,153.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-157,295.69	159,446.04
资产处置收益（损失以“—”号填列）	210,268.65	22,586.97
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	18,152,531.23	-35,158,172.80
加：营业外收入	71,627.42	60,923.64
减：营业外支出	60,331.74	83,201.20
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,163,826.91	-35,180,450.36

减：所得税费用	-69,414.68	-1,431,305.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,233,241.59	-33,749,144.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,233,241.59	-33,749,144.96
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）	18,728,038.06	-33,088,090.07
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-494,796.47	-661,054.89
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	18,233,241.59	-33,749,144.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,728,038.06	-33,088,090.07
归属于少数股东的综合收益总额	-494,796.47	-661,054.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	-0.2153
（二）稀释每股收益	0.12	-0.2153

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：孙鹏 主管会计工作负责人：李卓屏 会计机构负责人：李卓屏

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	185,218,569.99	291,222,661.58
减：营业成本	116,676,079.31	237,900,281.62
税金及附加	455,201.10	460,895.17
销售费用	9,899,978.54	19,122,308.36
管理费用	34,510,070.80	27,203,318.36
研发费用	10,947,089.60	15,415,226.05
财务费用	-186,164.67	-4,741,086.20
其中：利息费用	905,395.14	151,584.68
利息收入	1,446,293.93	5,340,641.37
加：其他收益	487,273.11	201,035.29
投资收益（损失以“—”号填列）	3,421,710.76	2,018,071.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,496,687.32	-5,893,997.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-133,174.41	115,379.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	191,154.12	22,586.97
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,386,591.58	-7,675,206.23
加：营业外收入	71,447.91	514.99
减：营业外支出	59,778.12	82,858.95
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,398,261.37	-7,757,550.19
减：所得税费用	-147,976.65	-1,403,521.87
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,546,238.02	-6,354,028.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,546,238.02	-6,354,028.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	10,546,238.02	-6,354,028.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0686	-0.0413
（二）稀释每股收益	0.0686	-0.0413

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	279,133,201.23	258,618,921.50
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	967,588.24	1,176,791.91
收到其他与经营活动有关的现金	14,548,762.97	30,958,011.53
经营活动现金流入小计	294,649,552.44	290,753,724.94
购买商品、接受劳务支付的现金	317,066,822.58	292,875,333.17
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	58,178,197.73	59,117,850.29
支付的各项税费	5,541,643.88	7,591,437.24
支付其他与经营活动有关的现金	41,193,040.25	57,494,912.05
经营活动现金流出小计	421,979,704.44	417,079,532.75
经营活动产生的现金流量净额	-127,330,152.00	-126,325,807.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	995,010,395.32	583,200,000.00
取得投资收益收到的现金	3,578,921.36	3,220,488.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,000.00	43,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	998,653,316.68	586,463,488.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	646,350,214.44	19,547,378.18
投资支付的现金	745,985,000.00	609,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,000.00	40,000.00
投资活动现金流出小计	1,392,337,214.44	628,587,378.18
投资活动产生的现金流量净额	-393,683,897.76	-42,123,889.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,850,000.00
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	503,800,000.00	9,093,307.18
收到其他与筹资活动有关的现金	2,183,500.00	8,000,000.00
筹资活动现金流入小计	505,983,500.00	18,943,307.18
偿还债务支付的现金	2,903,221.06	2,408,905.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,877,761.88
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		35,000,005.00
筹资活动现金流出小计	2,903,221.06	47,286,672.34
筹资活动产生的现金流量净额	503,080,278.94	-28,343,365.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,933,770.82	-196,793,062.56
加：期初现金及现金等价物余额	251,990,566.44	508,405,664.73
六、期末现金及现金等价物余额	234,056,795.62	311,612,602.17

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	226,232,121.98	218,849,493.84
收到的税费返还	216,996.19	684,470.18

收到其他与经营活动有关的现金	93,903,680.50	29,543,150.98
经营活动现金流入小计	320,352,798.67	249,077,115.00
购买商品、接受劳务支付的现金	228,740,098.75	249,786,148.08
支付给职工以及为职工支付的现金	35,005,452.82	32,632,604.44
支付的各项税费	3,481,469.71	5,933,706.88
支付其他与经营活动有关的现金	158,195,518.06	65,132,965.83
经营活动现金流出小计	425,422,539.34	353,485,425.23
经营活动产生的现金流量净额	-105,069,740.67	-104,408,310.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	904,481,000.00	555,200,000.00
取得投资收益收到的现金	3,421,710.76	3,183,738.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,000.00	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	907,966,710.76	558,408,738.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	646,338,615.44	18,915,263.40
投资支付的现金	681,785,000.00	589,940,000.00
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	2,000.00	40,000.00
投资活动现金流出小计	1,328,125,615.44	608,895,263.40
投资活动产生的现金流量净额	-420,158,904.68	-50,486,524.81
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	502,650,000.00	8,493,307.18
收到其他与筹资活动有关的现金	2,183,500.00	8,000,000.00
筹资活动现金流入小计	504,833,500.00	16,493,307.18
偿还债务支付的现金	2,299,471.06	1,808,108.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	9,877,761.88
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	35,000,005.00
筹资活动现金流出小计	2,299,471.06	46,685,875.11
筹资活动产生的现金流量净额	502,534,028.94	-30,192,567.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,694,616.41	-185,087,402.97
加：期初现金及现金等价物余额	215,143,190.39	473,769,024.19
六、期末现金及现金等价物余额	192,448,573.98	288,681,621.22

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	153,705,000.00				1,042,483,510.08	39,831,279.78	40,115,099.75		39,694,709.48		229,895,003.22		1,466,062,042.75	775,055.80	1,466,837,098.55
加：会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初余额	153,705,000.00				1,042,483,510.08	39,831,279.78	40,115,099.75		39,694,709.48		229,895,003.22		1,466,062,042.75	775,055.80	1,466,837,098.55
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）					8,231,510.00	-33,555,916.38					18,728,038.06		60,515,464.44	- 494,796.47	60,020,667.97
（一）综合收益总 额											18,728,038.06		18,728,038.06	- 494,796.47	18,233,241.59
（二）所有者投入 和减少资本					8,231,510.00								8,231,510.00		8,231,510.00
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					8,231,510.00								8,231,510.00		8,231,510.00
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准 备															

3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他						-33,555,916.38							33,555,916.38		33,555,916.38
四、本期期末余额	153,705,000.00				1,050,715,020.08	6,275,363.40	40,115,099.75		39,694,709.48		248,623,041.28		1,526,577,507.19	280,259.33	1,526,857,766.52

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	153,705,000.00				1,038,670,411.32		40,115,099.75		39,694,709.48		325,120,258.81		1,597,305,479.36	-128,058.21	1,597,177,421.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	153,705,000.00				1,038,670,411.32		40,115,099.75		39,694,709.48		325,120,258.81		1,597,305,479.36	-128,058.21	1,597,177,421.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						25,961,212.50					-48,295,951.94		-74,257,164.44	-661,054.89	-74,918,219.33
（一）综合收益总额											-33,088,090.07		-33,088,090.07	-661,054.89	-33,749,144.96
（二）所有者投入和减少资本															
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															
（三）利润分配											-15,207,861.87		-15,207,861.87		-15,207,861.87
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											-15,207,861.87		-15,207,861.87		-15,207,861.87
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						25,961,212.50							-25,961,212.50		-25,961,212.50
四、本期期末余额	153,705,000.00				1,038,670,411.32	25,961,212.50	40,115,099.75		39,694,709.48		276,824,306.87		1,523,048,314.92	-789,113.10	1,522,259,201.82

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	153,705,000.00				1,040,729,326.11	39,831,279.78	40,115,099.75		39,694,709.48	258,763,446.57		1,493,176,302.13
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,705,000.00				1,040,729,326.11	39,831,279.78	40,115,099.75		39,694,709.48	258,763,446.57		1,493,176,302.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,022,797.92	-20,389,920.00			0.00	10,546,238.02		34,958,955.94
（一）综合收益总额										10,546,238.02		10,546,238.02
（二）所有者投入和减少资本					4,022,797.92							4,022,797.92
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					4,022,797.92							4,022,797.92
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他						-20,389,920.00						20,389,920.00
四、本期期末余额	153,705,000.00				1,044,752,124.03	19,441,359.78	40,115,099.75		39,694,709.48	269,309,684.59		1,528,135,258.07

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	153,705,000.00				1,037,671,908.11		40,115,099.75		39,694,709.48	311,732,334.64		1,582,919,051.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,705,000.00				1,037,671,908.11		40,115,099.75		39,694,709.48	311,732,334.64		1,582,919,051.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						25,961,212.50				-21,561,890.20		-47,523,102.70
（一）综合收益总额										-6,354,028.32		-6,354,028.32
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配										-15,207,861.88		-15,207,861.88
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,207,861.88		-15,207,861.88
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						25,961,212.50						-25,961,212.50
四、本期期末余额	153,705,000.00				1,037,671,908.11	25,961,212.50	40,115,099.75		39,694,709.48	290,170,444.44		1,535,395,949.28

三、公司基本情况

杰创智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由广州杰创信息科技有限公司（以下简称“杰创信息”）以 2014 年 12 月 31 日的净资产为基准整体变更设立的股份有限公司，于 2008 年 12 月 25 日在广州市工商行政管理局领取统一社会信用代码 91440101683276435R 营业执照。

2022 年 3 月 17 日，公司首次公开发行并在创业板上市的注册申请经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可[2022]538 号）文《关于同意杰创智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本次公开发行的股票数量 25,620,000.00 股，本次公开发行后的总股本 102,470,000.00 股。本次发行业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2022 年 4 月 18 日出具【众环验字（2022）0600002 号】验资报告。

根据公司 2023 年 4 月 24 日第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、以及 2023 年 5 月 16 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司新增的注册资本为人民币 51,235,000.00 元，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 51,235,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本人民币 51,235,000.00 元。公司增加注册资本人民币 51,235,000.00 元，转增基准日期为 2023 年 5 月 16 日，变更后注册资本为人民币 153,705,000.00 元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地：广州市黄埔区瑞祥路 88 号。

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司总部地址：广州市黄埔区瑞祥路 88 号。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营:软件开发;软件销售;物联网技术研发;集成电路设计;计算机系统服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;安全技术防范系统设计施工服务;5G 通信技术服务;数据处理和存储支持服务;数据处理服务;噪声与振动控制服务;大数据服务;智能水务系统开发;卫星通信服务;通信设备制造;通信设备销售;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;通讯设备销售;电子产品销售;电子元器件制造;电子元器件批发;电子元器件零售;广播影视设备销售;广播电视传输设备销售;电力设施器材销售;办公设备销售;办公设备耗材销售;仪器仪表销售;智能仪器仪表销售;五金产品批发;五金产品零售;电线、电缆经营;家具销售;灯具销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;承接档案服务外包;非居住房地产租赁;停车场服务;物业管理;试验机制造;试验机销售;技术进出口;货物进出口;电子专用材料研发;电子专用材料制造;电子专用材料销售;可穿戴智能设备制造;可穿戴智能设备销售;智能机器人销售;智能机器人的研发;智能无人飞行器制造;智能无人飞行器销售;网络设备制造;安防设备制造;安防设备销售;信息安全设备制造;信息安全设备销售;安全系统监控服务;数字视频监控系统制造;数字视频监控系统销售;电子专用设备制造;电子专用设备销售;其他电子器件制造;电子(气)物理设备及其他电子设备制造;磁性材料销售;电工器材制造;电工器

材销售;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);电子元器件与机电组件设备制造;电子元器件与机电组件设备销售;智能控制系统集成;物联网技术服务;信息系统运行维护服务;人工智能基础软件开发;人工智能通用应用系统;网络技术服务;第二类医疗器械销售;电气安装服务;建设工程施工;建筑劳务分包;住宅室内装饰装修;计算机信息系统安全专用产品销售;出版物零售;出版物批发;雷电防护装置检测;第一类增值电信业务;第二类增值电信业务;第三类医疗器械经营。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司。孙超、谢皓霞、龙飞三人为一致行动人，合计持有公司股权 28.98%，孙超、谢皓霞、龙飞为公司控股股东和实际控制人。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2025 年 8 月 28 日经公司第四届董事会第十三次会议批准报出。

5、本期合并财务报表范围及其变化情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注（十）“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年变化情况，详见本附注（九）“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2024 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项、应收款项坏账准备转回或收回	金额≥100 万元人民币（恒大系及房地产企业除外）
重要的在建工程	金额≥1000 万元人民币
重要的资本化研发项目	单项金额≥500 万元人民币
重要的投资活动	占当年公司合并财务报表总资产 10%以上且单项金额≥1000 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司的收入或总资产对合并财务报表相应项目的影响在 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7）

“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的

利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在

活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

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

金融工具减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

金融资产减值的会计处理方法

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

各类金融资产信用损失的确定方法

应收票据

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

项 目	确定组合的依据
组合 1	承兑人为信用级别一般的银行
组合 2	账龄组合：本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征。

应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的应收款项。
合同资产：	
质保金组合	本组合为质保金

应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的其他应收款。

长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。

12、应收票据

见“金融工具减值”。

13、应收账款

见“金融工具减值”。

14、应收款项融资

见“金融工具减值”。

15、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

见“金融工具减值”。

16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、金融资产。

17、存货

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

见“金融工具减值”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及

所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

后续计量及损益确认方法

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

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

③本集团投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 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 年	5%-10%	1.80%-4.75%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

其他说明

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

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中杰创大厦-装修工程类在建工程在达到预定使用状态并验收通过时结转为为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括人员人工费、直接投入费、折旧与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研发费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

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

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

单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括租赁房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

35、股份支付

股份支付的会计处理方法

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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合

理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团业务主要为系统集成服务、通信安全管理产品销售以及技术服务，其中技术服务包括信息系统运维、技术咨询、方案设计、软件开发等业务。

本集团向客户提供信息系统集成服务，系按照客户需求，通过应用各种计算机软件技术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等技术性工作，提供整体解决方案。信息系统集成需安装调试后才达到预定可使用状态，主要风险和报酬（控制权）才转移给购货方（建设方），因此信息系统集成服务以完成安装调试，客户验收合格后作为收入确认时点。

本集团销售通信安全管理产品的业务，在商品已经发出并收到客户的验收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

本集团向客户提供信息系统运维服务业务，公司对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定的技术服务合同，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；对于未约定服务期间的合同，公司在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，经用户确认后确认收入。

本集团向客户提供的技术咨询、方案设计及软件开发等技术服务业务，以完成服务并取得客户验收后作为收入确认时点。

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

不适用

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

38、合同成本

不适用

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

当期所得税

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

递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税的抵销

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为办公场所租赁。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注五、11“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。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。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注五中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

43、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

调整情况说明

《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本集团选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。本集团计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费

用”，根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整。

原列报项目	原列报金额（元）	调整前列报项目	调整前列报金额（元）
2024 年半年度：			
销售费用	7,789,044.58	营业成本	7,789,044.58

44、其他

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

金融资产减值

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

存货跌价准备

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

长期资产减值准备

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

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

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

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

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

折旧和摊销

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

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

所得税

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

公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注 23 中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3%、1% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15% 计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
房产税	从价计征的，按照房产原值扣除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按照租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杰创智能科技股份有限公司	15%
北京蓝玛星际科技有限公司	15%
广东杰创智能科技有限公司	15%
深圳市军泰科技开发有限公司	20%
广州杰创产业发展有限公司	20%
广州常青云科技有限公司	20%
广州杰创物联科技有限公司	20%
广东杰创电子制造有限公司	20%
广州引力波科技创新发展有限公司	20%
广东杰创机器人有限公司	20%
广东载德商贸发展有限公司	20%
杰创智能（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

本公司于 2022 年 12 月 19 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202244001470 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

本公司子公司北京蓝玛星际科技有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202211001021 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，北京蓝玛星际科技有限公司 2022 年度至 2024 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

本公司子公司广东杰创智能科技有限公司于 2024 年 11 月 19 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202444000469 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，公司 2024 年度至 2026 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司深圳市军泰科技开发有限公司、广州杰创产业发展有限公司、广州常青云科技有限公司、广州杰创物联科技有限公司、广东杰创电子制造有限公司、广州引力波科技创新发展有限公司、广东杰创机器人有限公司、广东载德商贸发展有限公司享受上述税收优惠政策。报告期内按照 20% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,050.00	27,683.90
银行存款	234,014,745.62	251,962,882.54
其他货币资金	6,698,570.39	20,358,683.64
合计	240,755,366.01	272,349,250.08

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	98,504,000.00	327,500,000.00
其中：		
结构性存款	72,500,000.00	327,500,000.00
其他-理财产品	26,004,000.00	
其中：		
合计	98,504,000.00	327,500,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	0.00	1,000,000.00
商业承兑票据	3,090,916.16	3,048,000.00
减：坏账准备	-72,000.00	-91,440.00
合计	3,018,916.16	3,956,560.00

(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	3,090,916.16	100.00%	72,000.00	2.33%	3,018,916.16	4,048,000.00	100.00%	91,440.00	2.26%	3,956,560.00
其中：										
账龄组合	3,090,916.16	100.00%	72,000.00	2.33%	3,018,916.16	4,048,000.00	100.00%	91,440.00	2.26%	3,956,560.00
合计	3,090,916.16	100.00%	72,000.00	2.33%	3,018,916.16	4,048,000.00	100.00%	91,440.00	2.26%	3,956,560.00

按组合计提坏账准备类别名称：72,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,090,916.16	72,000.00	2.33%
合计	3,090,916.16	72,000.00	

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票据坏账准备：

☒适用 ☐不适用

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	91,440.00			91,440.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	19,440.00			19,440.00
2025 年 6 月 30 日余额	72,000.00			72,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	91,440.00		19,440.00	0.00	0.00	72,000.00
合计	91,440.00		19,440.00	0.00	0.00	72,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(5) 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
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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）	266,173,284.13	237,439,948.68
1 至 2 年	154,302,631.32	154,739,539.08
2 至 3 年	94,420,574.86	115,511,092.34
3 年以上	90,387,737.36	55,976,856.72
3 至 4 年	49,619,963.56	36,314,650.81
4 至 5 年	11,195,334.49	7,536,473.52
5 年以上	29,572,439.31	12,125,732.39
合计	605,284,227.67	563,667,436.82

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,390,178.48	3.86%	23,390,178.48	100.00%	0.00	23,971,634.93	4.25%	23,971,634.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	581,894,049.19	96.14%	82,248,086.83	14.13%	499,645,962.36	539,695,801.89	95.75%	72,808,072.34	13.49%	466,887,729.55
其中：										
账龄组合	581,894,049.19	96.14%	82,248,086.83	14.13%	499,645,962.36	539,695,801.89	95.75%	72,808,072.34	13.49%	466,887,729.55
合计	605,284,227.67		105,638,265.31		499,645,962.36	563,667,436.82		96,779,707.27		466,887,729.55

按单项计提坏账准备类别名称： 23,390,178.48

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
客户 1	489,645.04	489,645.04	489,645.04	489,645.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 2	1,470,668.29	1,470,668.29	1,470,668.29	1,470,668.29	100.00%	经营不善、债务危机
客户 3	235,901.14	235,901.14	235,901.14	235,901.14	100.00%	经营不善、债务危机
客户 4	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	100.00%	经营不善、债务危机
客户 5	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 6	217,869.04	217,869.04	217,869.04	217,869.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 7	697,899.93	697,899.93	697,899.93	697,899.93	100.00%	经营不善、债务危机
客户 8	390,000.22	390,000.22	390,000.22	390,000.22	100.00%	经营不善、债务危机
客户 9	150,767.94	150,767.94	150,767.94	150,767.94	100.00%	经营不善、债务危机
客户 10	174,157.30	174,157.30	174,157.30	174,157.30	100.00%	经营不善、债务危机
客户 11	183,738.76	183,738.76	183,738.76	183,738.76	100.00%	经营不善、债务危机
客户 12	167,960.26	167,960.26	167,960.26	167,960.26	100.00%	经营不善、债务危机
客户 13	112,130.17	112,130.17	112,130.17	112,130.17	100.00%	经营不善、债务危机
客户 14	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 15	105,950.20	105,950.20	105,950.20	105,950.20	100.00%	经营不善、债务危机
客户 16	244,093.48	244,093.48	244,093.48	244,093.48	100.00%	经营不善、债务危机
客户 17	17,956.45	17,956.45	0.00	0.00	100.00%	经营不善、债务危机
客户 18	30,224.68	30,224.68	30,224.68	30,224.68	100.00%	经营不善、债务危机
客户 19	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 20	154,002.38	154,002.38	154,002.38	154,002.38	100.00%	已列为失信名单
客户 21	6,141,099.88	6,141,099.88	6,141,099.88	6,141,099.88	100.00%	已列为失信名单
客户 22	840,133.15	840,133.15	840,133.15	840,133.15	100.00%	已列为失信名单
客户 23	5,446,877.25	5,446,877.25	5,446,877.25	5,446,877.25	100.00%	已列为失信名单
客户 24	1,748,070.53	1,748,070.53	1,748,070.53	1,748,070.53	100.00%	已列为失信名单
客户 25	1,846,310.75	1,846,310.75	1,846,310.75	1,846,310.75	100.00%	已列为失信名单
客户 26	1,663,500.00	1,663,500.00	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	已列为失信名单
客户 27	292,715.02	292,715.02	292,715.02	292,715.02	100.00%	已列为失信名单
合计	23,971,634.93	23,971,634.93	23,390,178.48	23,390,178.48		

按组合计提坏账准备类别名称： 82,248,086.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	266,173,284.13	7,985,198.52	3.00%
1 至 2 年（含 2 年）	154,302,631.32	15,430,263.13	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	94,420,574.86	18,884,114.97	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	49,619,963.56	24,809,981.78	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	11,195,334.49	8,956,267.59	80.00%
5 年以上	6,182,260.83	6,182,260.83	100.00%
合计	581,894,049.19	82,248,086.83	

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

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	96,779,707.27			96,779,707.27
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,440,014.49			9,440,014.49
本期转回	581,456.45			581,456.45
2025 年 6 月 30 日余额	105,638,265.31			105,638,265.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
应收账款	96,779,707.27	9,440,014.49	581,456.45			105,638,265.31
合计	96,779,707.27	9,440,014.49	581,456.45			105,638,265.31

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
客户 17	17,956.45		银行收款	经营不善、债务危机
客户 26	563,500.00		结算减少	已列为失信名单
合计	581,456.45			

(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
前五名应收账款、合同资产汇总金额	210,826,381.85	2,411,047.47	213,237,429.32	40.05%	20,416,597.79
合计	210,826,381.85	2,411,047.47	213,237,429.32	40.05%	20,416,597.79

6、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
合同资产	33,793,856.95	1,013,815.71	32,780,041.24	28,575,407.13	857,262.22	27,718,144.91
合计	33,793,856.95	1,013,815.71	32,780,041.24	28,575,407.13	857,262.22	27,718,144.91

(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	33,793,856.95	100.00%	1,013,815.71	3.00%	32,780,041.24	28,575,407.13	100.00%	857,262.22	3.00%	27,718,144.91
其中：										
账龄组合	33,793,856.95	100.00%	1,013,815.71	3.00%	32,780,041.24	28,575,407.13	100.00%	857,262.22	3.00%	27,718,144.91
合计	33,793,856.95	100.00%	1,013,815.71	3.00%	32,780,041.24	28,575,407.13	100.00%	857,262.22	3.00%	27,718,144.91

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： 1,013,815.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	16,745,856.71	502,375.70	3.00%
1 至 2 年	6,373,981.93	191,219.46	3.00%
2 至 3 年	8,113,706.96	243,411.21	3.00%
3 年以上	2,560,311.35	76,809.34	3.00%
3 至 4 年	779,746.07	23,392.38	3.00%
4 至 5 年	779,085.28	23,372.56	3.00%
5 年以上	1,001,480.00	30,044.40	3.00%
合计	33,793,856.95	1,013,815.71	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☒适用 ☐不适用

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	857,262.22			857,262.22
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	156,553.49			156,553.49
2025 年 6 月 30 日余额	1,013,815.71			1,013,815.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

（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	156,553.49			
合计	156,553.49			——

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：

7、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	5,210,103.85	
合计	5,210,103.85	0.00

(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：										
其中：										

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	期初余额		本年变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	0.00		5,210,103.85		5,210,103.85	-
合 计	0.00	-	5,210,103.85	-	5,210,103.85	-

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,513,757.26	

其他应收款	12,292,492.10	16,539,521.88
合计	13,806,249.36	16,539,521.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,513,757.26	
合计	1,513,757.26	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	16,065,572.34	21,106,098.34
备用金	410,979.06	35,977.19
其他	916,694.41	1,060,265.08
合计	17,393,245.81	22,202,340.61

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）	4,594,981.73	5,635,829.55
1 至 2 年	2,682,020.60	7,924,778.93
2 至 3 年	5,817,497.05	2,794,644.21
3 年以上	4,298,746.43	5,847,087.92
3 至 4 年	771,618.70	4,138,465.65
4 至 5 年	1,908,671.46	237,815.00
5 年以上	1,618,456.27	1,470,807.27
合计	17,393,245.81	22,202,340.61

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	
按单项计提坏账准备	824,090.00	4.74%	824,090.00	100.00%	0.00	824,090.00	3.71%	824,090.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	16,569,155.81	95.26%	4,276,663.71	25.81%	12,292,492.10	21,378,250.61	96.29%	4,838,728.73	22.63%	16,539,521.88
其中：										
账龄组合	16,569,155.81	95.26%	4,276,663.71	25.81%	12,292,492.10	21,378,250.61	96.29%	4,838,728.73	22.63%	16,539,521.88
合计	17,393,245.81		5,100,753.71		12,292,492.10	22,202,340.61		5,662,818.73		16,539,521.88

按单项计提坏账准备类别名称：824,090.00

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
其他应收款	824,090.00	824,090.00	824,090.00	824,090.00	100.00%	预期无法收回

按组合计提坏账准备类别名称：4,276,663.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	16,569,155.81	4,276,663.71	25.81%
合计	16,569,155.81	4,276,663.71	

确定该组合依据的说明：

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	4,838,728.73	0.00	824,090.00	5,662,818.73
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	562,065.02			562,065.02
2025 年 6 月 30 日余额	4,838,728.73	0.00	824,090.00	5,100,753.71

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	
其他应收款	5,662,818.73		562,065.02			5,100,753.71
合计	5,662,818.73		562,065.02			5,100,753.71

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
客户 28	保证金	2,229,000.00	2-3 年	18.13%	668,700.00
客户 29	保证金	1,528,000.00	2-3 年、4-5 年	12.43%	765,900.00
客户 30	保证金	1,420,525.86	1-2 年	11.56%	142,052.59
客户 31	保证金	856,002.00	2-3 年	6.96%	256,800.60
客户 32	预付货款	824,090.00	5 年以上	6.70%	824,090.00
合计		6,857,617.86		55.79%	2,657,543.19

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,268,178.21	88.18%	52,470,654.85	96.64%
1 至 2 年	4,604,471.52	9.17%	974,583.53	1.79%
2 至 3 年	850,976.57	1.70%	331,759.49	0.61%
3 年以上	479,405.54	0.95%	521,036.22	0.96%
合计	50,203,031.84		54,298,034.09	

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：

截止 2025 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 13,101,433.02 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 26.13%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	62,342,971.41	0.00	62,342,971.41	43,787,790.96	0.00	43,787,790.96
在产品	2,787,245.38	0.00	2,787,245.38	1,709,356.59	0.00	1,709,356.59
库存商品	45,216,604.72	494,152.59	44,722,452.13	41,064,169.22	494,152.59	40,570,016.63
合同履约成本	217,378,281.20	477,220.03	216,901,061.17	223,983,375.57	477,220.03	223,506,155.54
发出商品	3,910,271.67	0.00	3,910,271.67	4,567,673.11	0.00	4,567,673.11
合计	331,635,374.38	971,372.62	330,664,001.76	315,112,365.45	971,372.62	314,140,992.83

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 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	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	494,152.59					494,152.59
合同履约成本	477,220.03					477,220.03
合计	971,372.62					971,372.62

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	6,939,742.25	6,939,742.25
合计	6,939,742.25	6,939,742.25

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	114,139,298.59	35,817,546.01
预缴企业所得税	8,253,888.98	8,246,741.05
合计	122,393,187.57	44,064,287.06

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----

								的减值准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、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
对广州国曜科技有限公司投资款							10,000,000.00	
合计							10,000,000.00	

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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	12,286,585.90		12,286,585.90	12,286,585.90		12,286,585.90	0.043
减：一年内到期的部分（附注七、12）	-6,939,742.25		-6,939,742.25	-6,939,742.25		-6,939,742.25	
合计	5,346,843.65		5,346,843.65	5,346,843.65		5,346,843.65	

(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：										
其中：										

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、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												

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

20、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

（2）采用公允价值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、期初余额	153,797,400.00			153,797,400.00
二、本期变动	36,000.09			36,000.09
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
其他	36,000.09			36,000.09
三、期末余额	153,833,400.09			153,833,400.09

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南岸区学苑路 1 号中国核建•紫金一品 •南岸区学苑路 1 号 5-4	1,562,838.88	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建•紫金一品 •南岸区学苑路 1 号 5-5	1,562,838.88	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建•紫金一品 •南岸区学苑路 1 号 5-7	1,823,398.88	正在办理中
南岸区学苑路 1 号中国核建•紫金一品 写字楼（5-8）	1,534,828.68	正在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	398,637,971.96	400,139,378.80
合计	398,637,971.96	400,139,378.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	412,660,809.25	8,849,965.97	29,893,092.00	4,020,403.01	455,424,270.23
2.本期增加金额					
(1) 购置		408,809.60	362,177.67	2,132,917.47	2,903,904.74
(2) 在建工程转入	4,687,342.83				4,687,342.83
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		279,575.20	12,498.27		292,073.47
4.期末余额	417,348,152.08	8,979,200.37	30,242,771.40	6,153,320.48	462,723,444.33
二、累计折旧					
1.期初余额	22,412,542.91	7,324,024.27	22,681,100.86	2,867,223.39	55,284,891.43
2.本期增加金额					
(1) 计提	6,334,884.88	173,552.52	150,272.75	2,419,340.58	9,078,050.73
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废		265,596.44	11,873.35		277,469.79
4.期末余额	28,747,427.79	7,231,980.35	22,819,500.26	5,286,563.97	64,085,472.37
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	388,600,724.29	1,747,220.02	7,423,271.14	866,756.51	398,637,971.96
2.期初账面价值	390,248,266.34	1,525,941.70	7,211,991.14	1,153,179.62	400,139,378.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

- ①截止 2025 年 6 月 30 日，本集团无通过融资租赁租入的固定资产。
- ②截止 2025 年 6 月 30 日，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。
- ③截止 2025 年 6 月 30 日，本集团无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	580,182,549.18	4,316,857.37
合计	580,182,549.18	4,316,857.37

(1) 在建工程情况

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
杰创智能总部及研发生产基地			0.00	4,316,857.37		4,316,857.37
屋顶分布式光伏发电项目	335,974.97		335,974.97	0.00		0.00
杰创大厦 7，19，20 大楼智能化项目	6,194.69		6,194.69	0.00		0.00
智算服务中心项目	579,840,379.52		579,840,379.52	0.00		0.00
合计	580,182,549.18		580,182,549.18	4,316,857.37		4,316,857.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
杰创智能总部及研发生产基地	450,000,000.00	4,316,857.37	370,485.46	4,687,342.83		0.00	100.00%	已完工	8,843,532.42	0.00	3.80%	其他
智算服务中心项目	700,000,000.00	0.00	579,840,379.52	0.00		579,840,379.52	93.48%	设备安装调试中	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	1,150,000,000.00	4,316,857.37	580,210,864.98	4,687,342.83	0.00	579,840,379.52			8,843,532.42	0.00		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、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	7,885,837.22	7,885,837.22
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	699,172.28	699,172.28

4.期末余额	7,186,664.94	7,186,664.94
二、累计折旧		
1.期初余额	4,233,233.01	4,233,233.01
2.本期增加金额	552,673.55	552,673.55
（1）计提	552,673.55	552,673.55
3.本期减少金额	464,640.00	464,640.00
（1）处置	464,640.00	464,640.00
4.期末余额	4,321,266.56	4,321,266.56
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	2,865,398.38	2,865,398.38
2.期初账面价值	3,652,604.21	3,652,604.21

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用
其他说明：

26、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	软件及软件著作权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,254,781.38	3,794,367.26		21,881,033.79	35,930,182.43
2.本期增加金额				6,147,793.36	6,147,793.36
（1）购置				6,147,793.36	6,147,793.36
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	10,254,781.38	3,794,367.26		28,028,827.15	42,077,975.79
二、累计摊销					
1.期初余额	1,266,296.19	828,397.92		12,128,632.43	14,223,326.54
2.本期增加金额	100,617.36	344,610.88		1,987,272.64	2,432,500.88
（1）计提	100,617.36	344,610.88		1,987,272.64	2,432,500.88
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,366,913.55	1,173,008.80		14,115,905.07	16,655,827.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,887,867.83	2,621,358.46		13,912,922.08	25,422,148.37
2.期初账面价值	8,988,485.19	2,965,969.34		2,965,969.34	21,706,855.89

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 22.12%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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		
北京蓝玛星际科技有限公司	13,743,690.76					13,743,690.76
合计	13,743,690.76					13,743,690.76

(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		
北京蓝玛星际科技有限公司	2,747,726.66					2,747,726.66
合计	2,747,726.66					2,747,726.66

(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

2016 年，公司通过发行股份购买北京蓝玛星际科技有限公司 100%股权，股权支付对价为 28,600,000.00 元，交易取得的北京蓝玛星际科技有限公司可辨认净资产公允价值为 14,856,309.24 元，此次交易形成商誉 13,743,690.76 元。

(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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
蓝玛星际资产组	15,162,426.66	12,414,700.00	2,747,726.66	5	2025 年收入增长率 285.39%，2026 年及以后年度收入增长率 5.00%；利润率 2025 年 9.61%，2026 年 12.01%，2027 年 12.98%，2028	增长率 0%；利润率 12.87%；折现率 11.85%	经批准的财务预算

					年 13.03%,2028 年 13.20%; 折现率 11.85%		
合计	15,162,426.66	12,414,700.00	2,747,726.66				

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

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

(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

28、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
装修费支出	2,264,788.38	630,225.96	1,163,830.27		1,731,184.07
合计	2,264,788.38	630,225.96	1,163,830.27		1,731,184.07

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	108,381,580.31	16,257,237.05	102,575,812.29	15,386,371.85
内部交易未实现利润	260,853.67	39,128.05	260,853.67	39,128.05
可抵扣亏损	52,460,411.85	7,869,061.77	67,279,123.09	10,091,868.46
递延收益	9,502,871.47	1,425,430.72	9,603,881.63	1,440,582.24
新租赁准则	3,135,862.90	470,379.44	3,170,768.06	475,615.21
预计负债	5,111,347.13	766,702.07	5,111,347.12	766,702.07
股权激励	10,377,339.13	1,556,600.87	2,208,908.00	321,874.37
合计	189,230,266.46	28,384,539.97	190,210,693.86	28,522,142.25

(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
投资性房地产评估增值	57,827,707.67	8,674,156.15	57,827,707.67	8,674,156.15
固定资产加速折旧	1,599,562.80	239,934.42	2,815,230.93	422,284.64
新租赁准则	3,408,213.53	511,232.03	3,652,604.21	547,890.63
非同控合并无形资产评估增值	932,900.00	46,645.00	932,900.00	46,645.00
合计	63,768,384.00	9,471,967.60	65,228,442.81	9,690,976.42

(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	0.00	28,384,539.97	0.00	28,522,142.25
递延所得税负债	0.00	9,471,967.60	0.00	9,690,976.42

(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
可抵扣暂时性差异	101,922,068.56	97,446,917.13
资产减值准备	1,809,496.97	1,786,788.55
合计	103,731,565.53	99,233,705.68

(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 年度		8,104.54	
2026 年度	4,406,525.35	4,406,525.35	
2027 年度	16,088,253.59	16,088,253.59	
2028 年度	27,789,345.71	27,789,345.71	
2029 年度	48,992,665.32	48,992,665.32	
2030 年度	4,645,278.59		
合计	101,922,068.56	97,284,894.51	

其他说明

30、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
预付工程款	17,700.00		17,700.00	237,432.11		237,432.11
定期存款及定期存款未到期	490,666.67		490,666.67	31,546,520.55		31,546,520.55

应收利息						
合计	508,366.67	0.00	508,366.67	31,783,952.66	0.00	31,783,952.66

其他说明：

31、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	6,698,570.39	6,698,570.39	保证金	见注 1	20,358,683.64	20,358,683.64	保证金	见注 1
固定资产	412,660,809.25	390,248,266.34	抵押借款	见注 2	412,660,809.25	390,248,266.34	抵押借款	见注 2
投资性房地产	136,481,400.00	136,481,400.00	抵押借款	见注 2	136,481,400.00	136,481,400.00	抵押借款	见注 2
合计	555,840,779.64	533,428,236.73			569,500,892.89	547,088,349.98		

其他说明：

注 1：货币资金受限金额主要为保函保证金及票据保证金。

注 2：2020 年 7 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2025 年 6 月 30 日，公司实际借款金额为 213,875,516.40 元，公司已归还 195,805,287.45 元，余额 18,070,228.95 元。公司于 2024 年 11 月 5 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订的编号为 GDY477560120240016 的《最高额抵押合同》，担保金额 400,000,000.00 元,为该笔借款提供担保。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	337,086,603.35	701,531.67
合计	337,086,603.35	701,531.67

短期借款分类的说明：

注：

2025 年 6 月 17 日，杰创智能科技股份有限公司与广发银行股份有限公司广州分行前签订编号为(2025)穗银综授额字第 000348 号的综合授信合同，授信额度为 400,000,000.00 元，授信期限自 2025 年 6 月 17 日至 2026 年 6 月 15 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 275,000,000.00 元。

2025 年 6 月 10 日，杰创智能科技股份有限公司与招商银行股份有限公司广州分行前签订编号为 120XY250609T000214 的综合授信合同，授信额度为 100,000,000.00 元，授信期限自 2025 年 6 月 10 日至 2026 年 6 月 9 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 60,050,000.00 元。

2025 年 5 月 29 日，杰创智能科技股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 BC2025052700001015 的综合授信合同，授信额度为 170,000,000.00 元，授信期限为 2025 年 5 月 29 日至 2026 年 5 月 26 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 100,000.00 元。

2025 年 3 月 25 日，杰创智能科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司广州同福中路支行签订合同编号为 0360200096-2025 年(同福)字 00258 号的流动资金借款合同，借款期限不超一年。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 500,000.00 元

2025 年 6 月 10 日，广东杰创智能科技有限公司与招商银行股份有限公司广州分行前签订编号为 120XY250609T000216 的综合授信合同，授信额度为 30,000,000.00 元，授信期限自 2025 年 6 月 10 日至 2026 年 6 月 9 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 50,000.00 元。

2025 年 6 月 5 日，广东杰创智能科技有限公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订编号为 GDK477560120250058 的流动资金借款合同，借款期限为 2025 年 6 月 13 日至 2026 年 6 月 13 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 1000,000.00 元。

2025 年 5 月 29 日，广东杰创智能科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订合同编号为 BC2025052700001019 的综合授信合同，授信额度为 50,000,000.00 元，授信期限为 2025 年 5 月 29 日至 2026 年 5 月 26 日。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 100,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	66,639,979.75	91,686,226.74
合计	66,639,979.75	91,686,226.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	227,132,380.14	240,998,146.39
工程及设备款	13,958,337.83	26,955,219.55
劳务费及服务费	41,737,543.50	50,478,335.13
其他	3,222,969.39	2,567,232.65
合计	286,051,230.86	320,998,933.72

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,325,580.10	20,045,951.50
合计	13,325,580.10	20,045,951.50

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
押金、保证金	1,132,459.99	1,216,786.61
员工股权激励款项	0.00	18,206,420.00
其他	12,193,120.11	622,744.89
合计	13,325,580.10	20,045,951.50

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

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同负债	209,259,202.51	223,403,786.68
合计	209,259,202.51	223,403,786.68

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
1 年以上	44,221,081.55	项目尚未完工
合计	44,221,081.55	

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
----	------	------

40、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	8,982,077.85	57,839,897.08	58,789,324.01	8,032,650.92
二、离职后福利-设定提存计划	47,881.95	3,674,601.70	3,686,758.33	35,725.32
三、辞退福利	55,373.36	1,258,642.36	1,245,981.42	68,034.30
合计	9,085,333.16	62,773,141.14	63,722,063.76	8,136,410.54

(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	8,885,340.81	52,022,036.92	52,965,442.26	7,941,935.47
2、职工福利费	2,300.00	2,294,800.00	2,294,100.00	3,000.00
3、社会保险费	29,317.04	1,472,169.11	1,478,818.70	22,667.45
其中：医疗保险费	28,354.15	1,400,065.88	1,406,548.09	21,871.94
工伤保险费	962.89	65,042.11	65,209.49	795.51
生育保险费	0.00	7,061.12	7,061.12	0.00
4、住房公积金	0.00	1,667,851.05	1,666,483.05	1,368.00
5、工会经费和职工教育经费	65,120.00	383,040.00	384,480.00	63,680.00
合计	8,982,077.85	57,839,897.08	58,789,324.01	8,032,650.92

(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	46,411.28	3,537,722.21	3,549,480.09	34,653.40
2、失业保险费	1,470.67	136,879.49	137,278.24	1,071.92
合计	47,881.95	3,674,601.70	3,686,758.33	35,725.32

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,548,525.49	43,991,520.61
企业所得税	1,882.70	431.30
个人所得税	301,047.06	557,060.16
城市维护建设税	21,781.85	22,303.87
教育附加费	9,279.82	9,643.68
地方教育费附加	6,186.53	6,429.11
印花税	130,341.38	85,517.69
房产税	49,433.95	165.14
合计	11,068,478.78	44,673,071.56

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,468,582.30	3,056,786.19
一年内到期的租赁负债	1,133,763.80	2,538,783.01
合计	58,602,346.10	5,595,569.20

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,297,184.10	4,520,041.78
已背书转让未到期的应收票据	0.00	2,167,896.15
合计	7,297,184.10	6,687,937.93

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	178,097,420.16	13,179,390.66
减：一年内到期的长期借款	-57,468,582.30	-3,056,786.19
合计	120,628,837.86	10,122,604.47

长期借款分类的说明：

注：2020 年 7 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2025 年 6 月 30 日，公司实际借款金额为 213,875,516.40 元。公司于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019 国有建设用地使用权抵押合同提供担保，截止 2022 年 12 月 31 日，此担保已解除；公司于 2021 年 7 月 29 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-1 杰创智能总部及研发生产基地项目在建工程抵押合同补充协议提供担保，截止 2022 年 12 月 31 日，此担保已解除；公司于 2022 年 8 月 17 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-2 工业厂房抵押合同补充协议提供担保，截止 2024 年 12 月 31 日，此担保已解除；孙超、谢皓霞于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-1 保证合同提供担保；龙飞、何滔于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-2 保证合同提供担保，截止 2024 年 12 月 31 日，此担保已解除；公司于 2024 年 11 月 5 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订的编号为 GDY477560120240016 的《最高额抵押合同》提供担保。截止至 2025 年 6 月 30 日，公司已归还 195,805,287.45 元，余额 18,070,228.95 元。

2025 年 6 月 5 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订编号为 GDK477560120250069 的流动资金借款合同，借款期限为 2025 年 6 月 10 日至 2028 年 6 月 10 日。公司于 2024 年 11 月 5 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订的编号为 GDY477560120240016 的《最高额抵押合同》提供担保。截至 2025 年 6 月 30 日，公司已借款 160,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公场所及宿舍	1,937,840.20	3,170,768.06
减：一年内到期的租赁负债	-1,133,763.80	-2,538,783.01
合计	804,076.40	631,985.05

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,111,347.12	5,111,347.12	
合计	5,111,347.12	5,111,347.12	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：深圳中兴网信科技有限公司于 2024 年度就承揽合同纠纷一案事项向广州市黄埔区人民法院起诉，经广州市黄埔区人民法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币 5,111,347.12 元。本公司已向广东省广州市中级人民法院提起上诉，截止本期末，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币 5,111,347.12 元。由于广东省广州市中级人民法院决定将本案移送广州知识产权法院处理，尚未作出二审判决，该预计损失具有不确定性。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,603,881.63		101,010.12	9,502,871.51	
合计	9,603,881.63		101,010.12	9,502,871.51	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
人工智能重大产业项目固定资产投资奖励	9,603,881.63					101,010.12	9,502,871.51	与资产相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	153,705,000.00						153,705,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,038,670,411.32			1,038,670,411.32
其他资本公积	3,813,098.76	8,231,510.00		12,044,608.76
合计	1,042,483,510.08	8,231,510.00	0.00	1,050,715,020.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	39,831,279.78		33,555,916.38	6,275,363.40
合计	39,831,279.78		33,555,916.38	6,275,363.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	40,115,099.75							40,115,099.75
投资性房地产公允价值变动	40,115,099.75							40,115,099.75
其他综合收益合计	40,115,099.75							40,115,099.75

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	39,694,709.48			39,694,709.48
合计	39,694,709.48			39,694,709.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、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	229,895,003.22	325,120,258.81
调整后期初未分配利润	229,895,003.22	325,120,258.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,728,038.06	-79,976,889.45
分配股利		15,248,366.14
期末未分配利润	248,623,041.28	229,895,003.22

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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	313,377,384.70	208,354,921.11	305,110,913.99	256,741,735.70
其他业务	2,321,709.56	85,957.56	645,184.85	64,956.98
合计	315,699,094.26	208,440,878.67	305,756,098.84	256,806,692.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 960,712,393.20 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、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	189,127.88	165,890.37
教育费附加	85,981.09	70,388.86
房产税	99,131.09	115,212.44
土地使用税	-1,270.33	779.35
车船使用税	2,860.00	7,360.00
印花税	240,098.35	97,474.15
地方教育费附加	57,325.90	48,602.99
堤防费		112.95
合计	673,253.98	505,821.11

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,395,374.01	19,480,361.83
办公费	1,966,924.55	1,560,741.94
业务招待费	499,626.69	903,839.38
差旅费	684,160.45	703,328.61
折旧摊销费	11,088,018.39	8,506,322.71
服务费	3,442,599.85	3,174,523.52
其他	1,366,683.44	1,096,296.50
股权激励费用	8,231,509.98	0.00
合计	47,674,897.36	35,425,414.49

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,840,917.50	10,070,960.57
业务招待费	2,505,861.29	3,694,334.02
市场服务费	76,692.55	276,623.13
中标服务费	825,171.90	201,632.71
差旅费	799,567.84	1,058,236.96
办公费	471,443.17	531,505.30
广告宣传费	888,318.29	422,795.28
折旧及摊销	118,880.78	324,707.14
合计	17,526,853.32	16,580,795.11

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,014,658.20	21,758,020.03
差旅费	296,700.19	393,878.91
租赁费	0.00	431,536.18
材料费	4,343,039.07	2,728,652.16

折旧摊销	1,364,782.80	1,879,831.18
研发成果相关费用	21,900.00	338,277.54
测试化验加工费	35,949.23	136,107.08
仪器设备租赁费	0.00	0.00
办公费	51,163.01	101,667.97
福利费	200,633.15	354,465.23
劳务费	134,369.71	61,301.89
委外研发费	220,000.00	3,490,566.04
其他	415,496.71	936,244.45
合计	20,098,692.07	32,610,548.66

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	970,669.98	265,961.52
减：利息收入	-1,574,403.15	-5,442,471.85
减：未实现的融资收益		-68,324.04
手续费	379,735.24	560,726.83
合计	-223,997.93	-4,684,107.54

其他说明

67、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
增值税即征即退	849,914.89	423,771.24
杰创智能总部及研发生产基地固定资产投资奖励摊销递延收益	101,010.12	101,010.12
首次规下转规上成长奖励	100,000.00	0.00
代扣个人所得税手续费返还	94,965.77	117,313.51
标准制修订资助	41,391.00	0.00
增值税减免	39,414.49	125,062.68
社会保险补贴	37,087.78	507.58
稳岗、扩岗、留工补助	1,000.00	0.00
专利资助款	0.00	12,526.00
合 计	1,264,784.05	780,191.13

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、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
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,608,316.68	2,054,821.73
合计	3,608,316.68	2,054,821.73

其他说明

71、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	12,600.00	-94,755.96
应收账款坏账损失	-8,856,218.04	-6,660,786.42
其他应收款坏账损失	561,558.78	69,389.38
合计	-8,282,059.26	-6,686,153.00

其他说明

72、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	-157,295.69	159,446.04
合计	-157,295.69	159,446.04

其他说明：

73、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
非流动资产处置利得-固定资产	67,410.11	22,586.97
终止租赁的相关利得或损失	142,858.54	
合 计	210,268.65	22,586.97

74、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
其他	71,627.42	60,923.64	71,627.42
合计	71,627.42	60,923.64	71,627.42

其他说明：

75、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
罚款及滞纳金	59,981.79	561.93	59,981.79
其他	349.95	82,639.27	349.95
合计	60,331.74	83,201.20	60,331.74

其他说明：

76、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	125,253.33	1,242,983.34
递延所得税费用	-194,668.01	-2,674,288.74
合计	-69,414.68	-1,431,305.40

（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	18,163,826.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,724,574.04
子公司适用不同税率的影响	-59,572.55
调整以前期间所得税的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	493,178.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,387,726.36
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	-361,270.89
研发费用加计扣除	-2,713,323.43
股权激励差异	1,234,726.50
所得税费用	-69,414.68

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	13,143,107.65	14,411,961.14
利息收入	1,128,181.14	3,853,082.80
增值税即征即退	107,195.66	0.00
政府补助	83,285.72	13,033.58
营业外收入	73,859.14	516.33
个税返还	13,133.66	106,788.18
保函保证金	0.00	12,562,451.00
收到违约金	0.00	10,178.50
合计	14,548,762.97	30,958,011.53

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
往来款	10,592,970.94	24,745,899.72
付现期间费用	29,516,473.15	28,546,887.13
手续费	848,532.01	690,931.98
保函保证金	231,900.84	3,510,656.70
营业外支出	3,163.31	536.52
合计	41,193,040.25	57,494,912.05

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
----	-------	-------

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
赎回银行理财产品	995,010,395.32	583,200,000.00
合计	995,010,395.32	583,200,000.00

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
其他	2,000.00	40,000.00
合计	2,000.00	40,000.00

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
购买银行理财产品	735,985,000.00	609,000,000.00
股权投资	10,000,000.00	
合计	745,985,000.00	609,000,000.00

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
股权激励款	2,183,500.00	
存储投资款		8,000,000.00
合计	2,183,500.00	8,000,000.00

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
回购股票		35,000,005.00
合计		35,000,005.00

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	701,531.67	336,800,000.00	289,755.57	704,683.89	0.00	337,086,603.35
长期借款	13,179,390.66	167,000,000.00	116,566.67	2,198,537.17	0.00	178,097,420.16
其中：一年内到期的非流动负债	-3,056,786.19					-57,468,582.30
租赁负债	3,170,768.06	0.00	586,831.61	29,700.00	1,790,059.47	1,937,840.20
其中：一年内到期的非流动负债	-2,538,783.01					-1,133,763.80
合计	11,456,121.19	503,800,000.00	993,153.85	2,932,921.06	1,790,059.47	458,519,517.61

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、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	18,233,241.59	-33,749,144.96

加：资产减值准备	8,439,354.95	6,526,706.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,800,580.94	8,187,991.94
使用权资产折旧	88,033.55	2,155,539.03
无形资产摊销	2,432,500.88	2,087,867.36
长期待摊费用摊销	1,163,830.27	1,970,854.85
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）	-210,268.65	-22,586.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-223,997.93	-4,684,107.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,608,316.68	-2,054,821.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	137,602.28	-2,123,150.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-219,008.82	-60,850.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,523,008.93	29,335,762.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,202,418.05	-14,270,739.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-101,978,164.15	-95,867,655.09
其他	-13,660,113.25	-23,757,473.36
经营活动产生的现金流量净额	-127,330,152.00	-126,325,807.81
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	234,056,795.62	311,612,602.17
减：现金的期初余额	251,990,566.44	508,405,664.73
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	-17,933,770.82	-196,793,062.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	234,056,795.62	251,990,566.44
其中：库存现金	42,050.00	27,683.90
可随时用于支付的银行存款	234,014,745.62	251,962,882.54
三、期末现金及现金等价物余额	234,056,795.62	251,990,566.44

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 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
其他货币资金_保证金	6,698,570.39	13,154,807.82	不能随时支取
合计	6,698,570.39	13,154,807.82	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、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：

不适用

81、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			
其中：美元			
欧元			

港币			
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

82、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

本年度简化处理的短期租赁费用为 848,146.49 元；与租赁相关的现金流出总额为 2,552,981.98 元。

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
办公楼出租收入	1,958,977.32	
车位出租收入	210,671.18	
合计	2,169,648.50	

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用
☒不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

八、研发支出

单位：元		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,984,015.46	23,524,716.26
委外研发费	10,982,607.52	3,557,424.53
材料费	7,973,881.48	3,944,154.48
折旧摊销	2,164,740.29	2,044,683.68
劳务费	821,892.12	61,301.89
差旅费	456,259.55	455,458.06
福利费	364,639.36	449,977.26
研发成果相关费用	335,030.96	370,258.68
测试化验加工费	93,497.43	167,899.53
办公费	87,374.24	139,293.46
租赁费	0.00	431,536.18
其他	562,806.81	1,034,093.54
合计	45,826,745.22	36,180,797.55
其中：费用化研发支出	20,098,692.07	32,610,548.66
资本化研发支出	25,728,053.15	3,570,248.89

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元							
项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
LTE 便携式主被一体定位系统的研发	1,657,763.78	1,060,443.28			2,718,207.06		0.00
全制式蜂窝网络管理设备的研发	547,960.19	1,223,990.34					1,771,950.53
广东电信核心网 IMS 综合网管系统	2,291,801.18	821,947.16					3,113,748.34

LTE 无线空 口信号分析 系统	2,913,080.05	37,037.22			2,950,117.27			0.00
5G 热点与 定位系统	14,463,624.04	2,094,342.68						16,557,966.72
全制式信号 FZ 产品研 发项目	378,996.27	1,339,897.62						1,718,893.89
4+5G 远距 离 CX 系统	584,635.17	1,014,180.31						1,598,815.48
5G 手机终 端的智能识 别与管控系 统	698,434.17	1,240,285.75						1,938,719.92
HFDS 平台	432,700.29	5,290,907.39						5,723,607.68
新型测距测 向 DW 系统	0.00	2,375,725.35						2,375,725.35
疫病信息管 理系统	0.00	976,192.49						976,192.49
AI 算力调度 平台	436,324.54	5,667,894.97						6,104,219.51
常青云虚拟 化云平台软 件	383,172.40	1,024,151.47						1,407,323.87
常青云超融 合软件 V2	416,885.47	854,482.52						1,271,367.99
常青桌面云 软件 V18	749,807.89	706,574.60						1,456,382.49
合计	25,955,185.44	25,728,053.15			5,668,324.33			46,014,914.26

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
AI 算力调度平台	处于项目研发阶段	2025 年 12 月 31 日	产品销售	2024 年 10 月 01 日	项目方案设计报告完成并经公司管理层批准通过

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
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

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：

本期新设立广东载德商贸发展有限公司（全资子公司）、广东杰创机器人有限公司（控股子公司），导致合并范围增加。

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	
北京蓝玛星际科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	软件与信息技术服务	100.00%		非同一控制企合并
广东杰创智能科技有限公司	124,800,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%		设立
深圳市军泰科技开发有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	软件与信息技术服务	51.00%		同一控制企业合并
广州杰创产业发展有限公司	1,080,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%		设立
广州常青云科技有限公司	20,000,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	60.00%		设立
广东杰创蜂维科技有限公司（曾用名：广州杰创物联科技有限公司）	10,000,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%		设立
广东杰创电子制造有限公司	10,000,000.00	广州	广州	软件与信息技术服务	100.00%		设立
杰创智能（香港）有限公司（注册资本单位：美元）	1,000,000.00	香港	香港	贸易	100.00%		设立
广州引力波科技创新发展有限公司	21,630,000.00	广州	广州	科技推广和应用服务业	50.99%		非同一控制企业合并
广东载德商贸发展有限公司	5,000,000.00	广州	广州	批发业	100.00%		设立
广东杰创机器人有限公司	10,000,000.00	广州	广州	计算机、通信和其他电子设备制造业	85.00%		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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

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：

(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
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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,805,901.87			202,020.24		9,603,881.63	与资产相关
合计	9,805,901.87			202,020.24		9,603,881.63	——

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
增值税即征即退	849,914.89	423,771.24
杰创智能总部及研发生产基地固定资产投资奖励摊销递延收益	101,010.12	101,010.12
首次规下转规上成长奖励	100,000.00	0.00
代扣个人所得税手续费返还	94,965.77	117,313.51
标准制修订资助	41,391.00	0.00
增值税减免	39,414.49	125,062.68
社会保险补贴	37,087.78	507.58
稳岗、扩岗、留工补助	1,000.00	0.00
专利资助款	0.00	12,526.00

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

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

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

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

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率长期借款合同，金额合计为 178,097,420.16 元（上期末：13,137,853.43 元），及以人民币计价的固定利率短期借款合同，金额为 337,086,603.35 元（上期末：700,000.00 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 25 个基准点	-1,287,960.06	-1,287,960.06
人民币基准利率降低 25 个基准点	1,287,960.06	1,287,960.06

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

（3）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于 2025 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。为降低信用风险，本集团由相关部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

本集团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。本集团考虑历史统计数据(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。

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。本集团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。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4，附注六、8 和附注六、5 的披露。

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

于 2025 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款（含利息）	337,086,603.35				337,086,603.35
应付票据	66,639,979.75				66,639,979.75
应付账款	286,051,230.86				286,051,230.86
其他应付款	13,325,580.10				13,325,580.10
长期借款（含利息）		52,575,152.31	60,290,601.70	7,763,083.85	120,628,837.86
一年内到期的长期借款（附注六、31）	57,468,582.30				57,468,582.30
租赁负债（含利息）		804,076.40			804,076.40
一年内到期的租赁负债（附注六、29）	1,133,763.80				1,133,763.80

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、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			98,504,000.00	98,504,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			98,504,000.00	98,504,000.00
银行理财			98,504,000.00	98,504,000.00
（三）其他权益工具投资			2,000,000.00	2,000,000.00
1.出租用的土地使用权			153,833,400.09	153,833,400.09
2.出租的建筑物			153,833,400.09	153,833,400.09
1.应收票据			5,210,103.85	5,210,103.85
持续以公允价值计量的资产总额			259,547,503.94	259,547,503.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于持有的应收款项融资，采用应收票据票面金额确定其公允价值。

对于持有的结构性存款，采用存款余额确定其公允价值。

以公允价值计量的投资性房地产，采用市场法进行评估。市场法是指选取一定数量的可比实例，将它们与评估对象进行比较，根据其间的差异对可比实例成交价格进行处理后得到评估对象单价，再根据单价计算评估对象房地产价格的方法。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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

本公司无母公司。

孙超、谢皓霞、龙飞三人为一致行动人，合计持有公司股权 27.99%，孙超、谢皓霞、龙飞为公司控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是。

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附注十、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
-----------	--------

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
孙超	董事长
谢皓霞	董事
龙飞	董事、总裁
陈小跃	董事（2025 年 2 月 5 日逝世）
朱勇杰	董事

孙鹏	董事
赖远萱	董事
卢树华	独立董事
彭和平	独立董事
赵汉根	独立董事
邢少英	监事
汪旭	监事
连军荣	监事
李卓屏	高级副总裁、财务总监
赵捷	高级副总裁、董事会秘书

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
广州三川园林装饰工程有限公司	园区绿化	420,051.95	2,400,000.00	否	311,467.84

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
-----	--------	-------	-------

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
-------	--------	-----------	-----------

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
孙超、谢皓霞、龙飞、何滔（注 1）	13,137,853.43	2022 年 03 月 01 日	2028 年 08 月 24 日	否
孙超、谢皓霞（注 2）	100,000.00	2024 年 03 月 22 日	2025 年 03 月 21 日	否
孙超、谢皓霞（注 3）	100,000.00	2024 年 04 月 17 日	2025 年 04 月 16 日	否
孙超、谢皓霞（注 4）	500,000.00	2024 年 05 月 10 日	2025 年 05 月 10 日	否

关联担保情况说明

2020 年 7 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDK477560120200232 固定资产借款合同，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 96 个月，自实际提款日计算，截止至 2025 年 6 月 30 日，公司实际借款金额为 213,875,516.40 元。公司于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019 国有建设用地使用权抵押合同提供担保，截止 2022 年 12 月 31 日，此担保已解除；公司于 2021 年 7 月 29 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-1 杰创智能总部及研发生产基地项目在建工程抵押合同补充协议提供担保，截止 2022 年 12 月 31 日，此担保已解除；公司于 2022 年 8 月 17 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GDY477560120200019-2 工业厂房抵押合同补充协议提供担保，截止 2024 年 12 月 31 日，此担保已解除；孙超、谢皓霞于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-1 保证合同提供担保；龙飞、何滔于 2020 年 7 月 22 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订合同编号为 GBZ477560120200046-2 保证合同提供担保，截止 2024 年 12 月 31 日，此担保已解除；公司于 2024 年 11 月 5 日与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订的编号为 GDY477560120240016 的《最高额抵押合同》提供担保。截止至 2025 年 6 月 30 日，公司已归还 195,805,287.45 元，余额 18,070,228.95 元。

(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
关键管理人员报酬	4,496,463.55	2,705,772.47

(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

(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
------	-----	--------	--------

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

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

授予对象类别	累计授予		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
汪旭	90,000.00	714,600.00						
邢少英	20,000.00	158,800.00						
连军荣	55,000.00	436,700.00						
李卓屏	110,000.00	873,400.00						
赵捷	110,000.00	873,400.00						
陈亮	110,000.00	873,400.00						
谢礼佳	110,000.00	873,400.00						
袁方正	110,000.00	873,400.00						
郑红莲	110,000.00	873,400.00						
其他关键岗位核心员工（共28人）	1,743,000.00	13,839,420.00						
合计	2,568,000.00	20,389,920.00						

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	本员工持股计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价 50%
授予日权益工具公允价值的重要参数	本员工持股计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价 50%
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,044,608.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,231,509.98

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
汪旭	288,487.50	
邢少英	64,108.33	
连军荣	176,297.92	
李卓屏	352,595.83	
赵捷	352,595.83	

陈亮	352,595.83	
谢礼佳	352,595.83	
袁方正	352,595.83	
郑红莲	352,595.83	
其他关键岗位核心员工（共 28 人）	5,587,041.25	
合计	8,231,509.98	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

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，本集团不存在重大需披露的承诺事项及或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.200000
拟分配每 10 股分红股（股）	0.000000

拟分配每 10 股转增数（股）	0.000000
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.200000
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0.000000
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0.000000
利润分配方案	拟以公司目前总股本 153,705,000 股扣除公司回购专用证券账户中的 480,000 股后的 153,225,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.2 元（含税），合计派发现金股利 3,064,500.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2025 年 6 月 30 日，本集团不存在资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	237,409,218.57	215,930,842.84
1 至 2 年	147,801,819.72	148,808,298.97
2 至 3 年	93,216,424.19	114,306,941.67
3 年以上	87,800,783.90	53,110,303.26
3 至 4 年	49,619,963.56	36,314,650.81
4 至 5 年	11,025,334.49	7,366,473.52
5 年以上	27,155,485.85	9,429,178.93
合计	566,228,246.38	532,156,386.74

- (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	
按单项计提坏账准备的应收	23,390,178.48	4.13%	23,390,178.48	100.00%	0.00	23,971,634.93	4.50%	23,971,634.93	100.00%	0.00

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	542,838,067.90	95.87%	75,840,929.27	13.97%	466,997,138.63	508,184,751.81	95.50%	68,198,179.14	13.42%	439,986,572.67
其中：										
账龄组合	472,825,706.61	83.50%	75,840,929.27	16.04%	396,984,777.34	499,104,291.97	93.79%	68,198,179.14	13.66%	430,906,112.83
并表关联方组合	70,012,361.29	12.36%	0.00	0.00%	70,012,361.29	9,080,459.84	1.71%			9,080,459.84
合计	566,228,246.38	100.00%	99,231,107.75		466,997,138.63	532,156,386.74	100.00%	92,169,814.07		439,986,572.67

按单项计提坏账准备类别名称： 23,390,178.48

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
客户 1	489,645.04	489,645.04	489,645.04	489,645.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 2	1,470,668.29	1,470,668.29	1,470,668.29	1,470,668.29	100.00%	经营不善、债务危机
客户 3	235,901.14	235,901.14	235,901.14	235,901.14	100.00%	经营不善、债务危机
客户 4	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	1,126,294.81	100.00%	经营不善、债务危机
客户 5	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 6	217,869.04	217,869.04	217,869.04	217,869.04	100.00%	经营不善、债务危机
客户 7	697,899.93	697,899.93	697,899.93	697,899.93	100.00%	经营不善、债务危机
客户 8	390,000.22	390,000.22	390,000.22	390,000.22	100.00%	经营不善、债务危机
客户 9	150,767.94	150,767.94	150,767.94	150,767.94	100.00%	经营不善、债务危机
客户 10	174,157.30	174,157.30	174,157.30	174,157.30	100.00%	经营不善、债务危机
客户 11	183,738.76	183,738.76	183,738.76	183,738.76	100.00%	经营不善、债务危机
客户 12	167,960.26	167,960.26	167,960.26	167,960.26	100.00%	经营不善、债务危机
客户 13	112,130.17	112,130.17	112,130.17	112,130.17	100.00%	经营不善、债务危机
客户 14	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 15	105,950.20	105,950.20	105,950.20	105,950.20	100.00%	经营不善、债务危机
客户 16	244,093.48	244,093.48	244,093.48	244,093.48	100.00%	经营不善、债务危机
客户 17	17,956.45	17,956.45	0.00	0.00	100.00%	经营不善、债务危机
客户 18	30,224.68	30,224.68	30,224.68	30,224.68	100.00%	经营不善、债务危机
客户 19	7,889.42	7,889.42	7,889.42	7,889.42	100.00%	经营不善、债务危机
客户 20	154,002.38	154,002.38	154,002.38	154,002.38	100.00%	已列为失信名单
客户 21	6,141,099.88	6,141,099.88	6,141,099.88	6,141,099.88	100.00%	已列为失信名单
客户 22	840,133.15	840,133.15	840,133.15	840,133.15	100.00%	已列为失信名单
客户 23	5,446,877.25	5,446,877.25	5,446,877.25	5,446,877.25	100.00%	已列为失信名单
客户 24	1,748,070.53	1,748,070.53	1,748,070.53	1,748,070.53	100.00%	已列为失信名单
客户 25	1,846,310.75	1,846,310.75	1,846,310.75	1,846,310.75	100.00%	已列为失信名单
客户 26	1,663,500.00	1,663,500.00	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	已列为失信名单
客户 27	292,715.02	292,715.02	292,715.02	292,715.02	100.00%	已列为失信名单
合计	23,971,634.93	23,971,634.93	23,390,178.48	23,390,178.48		

按组合计提坏账准备类别名称： 75,840,929.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	167,396,857.29	5,021,905.72	3.00%

1-2 年（含 2 年）	147,801,819.72	14,780,181.97	10.00%
2-3 年（含 3 年）	93,216,424.19	18,643,284.84	20.00%
3-4 年（含 4 年）	49,619,963.56	24,809,981.78	50.00%
4-5 年（含 5 年）	11,025,334.49	8,820,267.59	80.00%
5 年以上	3,765,307.37	3,765,307.37	100.00%
合计	472,825,706.61	75,840,929.27	

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

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	92,169,814.07			92,169,814.07
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				0.00
——转入第三阶段				0.00
——转回第二阶段				0.00
——转回第一阶段				0.00
本期计提	7,642,750.13			7,642,750.13
本期转回	581,456.45			581,456.45
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2025 年 6 月 30 日余额	99,231,107.75			99,231,107.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（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	
应收账款	92,169,814.07	7,642,750.13	581,456.45			99,231,107.75
合计	92,169,814.07	7,642,750.13	581,456.45	0.00	0.00	99,231,107.75

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
客户 17	17,956.45	银行收款		经营不善、债务危机

客户 26	563,500.00	结算减少		已列为失信名单
合计	581,456.45			

(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
按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产合计	143,612,490.10	2,411,047.47	146,023,537.57	29.32%	22,185,819.27
合计	143,612,490.10	2,411,047.47	146,023,537.57	29.32%	22,185,819.27

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,535,853.88	
其他应收款	39,916,544.85	25,756,873.09
合计	41,452,398.73	25,756,873.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协定存款	1,535,853.88	
合计	1,535,853.88	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	13,885,501.91	19,124,427.91
备用金	357,055.66	29,215.21
其他	896,977.77	1,019,576.24
并表关联方应收款	29,767,908.74	11,126,559.32
减：坏账准备	-4,990,899.23	-5,542,905.59
合计	39,916,544.85	25,756,873.09

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）	31,883,099.15	14,985,074.03
1 至 2 年	3,440,790.14	7,525,671.00

2 至 3 年	5,290,808.62	2,893,182.23
3 年以上	4,292,746.43	5,895,851.42
3 至 4 年	771,618.70	4,196,665.65
4 至 5 年	1,908,671.46	237,815.00
5 年以上	1,612,456.27	1,461,370.77
合计	44,907,444.34	31,299,778.68

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备类别名称：824,090.00

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
按单项计提坏账准备	824,090.00	824,090.00	824,090.00	824,090.00	100.00%	预期无法收回
合计	824,090.00	824,090.00	824,090.00	824,090.00		

按组合计提坏账准备类别名称：4,166,809.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	44,083,354.08	4,166,809.23	9.45%
合计	44,083,354.08	4,166,809.23	

确定该组合依据的说明：

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	4,718,815.59	0.00	824,090.00	5,542,905.59
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-552,006.36		0.00	-552,006.36
2025 年 6 月 30 日余额	4,166,809.23	0.00	824,090.00	4,990,899.23

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	
其他应收款	5,542,905.59		552,006.36			4,990,899.23
合计	5,542,905.59	0.00	552,006.36	0.00	0.00	4,990,899.23

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
按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产	保证金	6,642,324.65	1-5 年不等	16.02%	1,894,332.87
合计		6,642,324.65		16.02%	1,894,332.87

7）因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	175,621,532.03		175,621,532.03	162,321,532.03		162,321,532.03
合计	175,621,532.03		175,621,532.03	162,321,532.03		162,321,532.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京蓝玛星际科技有限公司	36,647,623.34						36,647,623.34	
广东杰创智能科技有限公司	102,512,944.53		9,000,000.00				111,512,944.53	
广州常青云科技有限公司	12,130,964.16						12,130,964.16	
广州引力波科技创新发展有限公司	11,030,000.00						11,030,000.00	
广东杰创电子制造有限公司			1,200,000.00				1,200,000.00	
广东载德商贸发展有限公司			100,000.00				100,000.00	
广东杰创机器人有限公司			3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	162,321,532.03		13,300,000.00				175,621,532.03	

(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												

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

(3) 其他说明

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	184,356,828.17	116,676,079.31	290,362,762.20	237,834,120.90
其他业务	861,741.82	0.00	859,899.38	66,160.72
合计	185,218,569.99	116,676,079.31	291,222,661.58	237,900,281.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及
----	-----------	---------	-------------	----------	--------------	--------------

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 542,033,397.36 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,421,710.76	2,063,312.62
其他		-45,240.89
合计	3,421,710.76	2,018,071.73

6、其他

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	210,268.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,169,818.28	主要系杰创智能总部及研发生产基地固定资产投资奖励摊销递延收益，规下转规上成长奖励
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	3,608,316.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,295.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,965.77	主要系代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	764,199.76	
合计	4,330,465.30	--

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	1.21%	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	0.93%	0.09	0.09

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

4、其他