

**浙江思考私募基金股份有限公司
前期重大会计差错更正的
专项说明审核报告**



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010) 68364878

传真：(010) 68364875

目 录

一、前期会计差错更正专项说明审核报告

二、审核报告附送

1. 差错更正表
2. 前期会计差错更正专项说明

三、审核报告附件

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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于浙江思考私募基金股份有限公司 前期会计差错更正专项说明审核报告

中兴华核字（2026）第00002293号

浙江思考私募基金股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江思考私募基金股份有限公司（以下简称“思考股份”）2025年的财务报表并出具了中兴华审字（2026）第00008913号标准无保留意见审计报告的基础上，审核了后附的《浙江思考私募基金股份有限公司前期会计差错更正专项说明》（以下简称“前期会计差错更正专项说明”）。

一、管理层的责任

根据《企业会计准则第28号--会计政策、会计估计变更和差错更正》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制规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定的要求，编制和对外披露专项说明，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并提供真实、合法、完整的审核证据是思考股份管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对上述说明发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审计准则要求我们计划和实施审核工作，以对上述说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的审核证据做出职业判断。

我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论



我们认为，思考股份编制的《前期会计差错更正专项说明》我已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制，如实反映了思考股份前期会计差错的更正情况。

四、使用限制

本专项审核报告仅供思考股份对外披露之用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国·北京

中国注册会计师：



2026 年 04 月 27 日

母公司资产负债表差错更正表

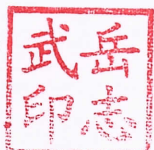
编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动资产：				
货币资金	195,360.41	195,360.41	-	
交易性金融资产	9,897,950.94	9,897,950.94	-	
衍生金融资产	-			
应收票据	-			
应收账款	-			
应收款项融资	-			
预付款项	4,622.79	4,622.79		
其他应收款	57,779,587.11	57,779,587.11	-	
存货	-			
合同资产	-			
持有待售资产	-			
一年内到期的非流动资产	-			
其他流动资产	109,804.10	109,804.10	-	
流动资产合计	67,987,325.35	67,987,325.35	-	
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	105,642,397.82	105,642,397.82	-	
其他权益工具投资	-	-		
其他非流动金融资产	55,423,610.00	55,423,610.00		
投资性房地产	10,107,793.50	10,107,793.50	-	
固定资产	9,434,994.20	9,434,994.20	-	
在建工程	-	-		
生产性生物资产	-	-		
油气资产	-	-		
使用权资产	-	-		
无形资产	-	-		
开发支出	-	-		
商誉	-	-		
长期待摊费用	-	-		
递延所得税资产	224,196.92	224,196.92	-	
其他非流动资产	-			
非流动资产合计	180,832,992.44	180,832,992.44	-	
资产总计	248,820,317.79	248,820,317.79	-	

公司法定代表人：




主管会计工作的负责人：

胡巧赛

会计机构负责人：

胡巧赛



母公司资产负债表差异比较表（续表）

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动负债：				
短期借款	-	-	-	
交易性金融负债	-	-	-	
衍生金融负债	-	-	-	
应付票据	-	-	-	
应付账款	384,361.89	384,361.89	-	
预收款项	-	-	-	
合同负债	-	-	-	
应付职工薪酬	128,493.84	128,493.84	-	
应交税费	5.89	5.89	-	
其他应付款	97,015,919.23	93,550,319.23	-3,465,600.00	1.1.1
持有待售负债	-	-	-	
一年内到期的非流动负债	-	-	-	
其他流动负债	-	-	-	
流动负债合计	97,528,780.85	94,063,180.85	-3,465,600.00	
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	
应付债券	-	-	-	
租赁负债	-	-	-	
长期应付款	-	-	-	
预计负债	-	-	-	
递延收益	-	-	-	
递延所得税负债	28,933.16	28,933.16	-	
其他非流动负债	-	-	-	
非流动负债合计	28,933.16	28,933.16	-	
负 债 合 计	97,557,714.01	94,092,114.01	-3,465,600.00	
股东权益：				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	-	
其他权益工具	-	-	-	
资本公积	8,840,066.97	8,840,066.97	-	
减：库存股	-	-	-	
其他综合收益	-3,065,106.15	-3,065,106.15	-	
专项储备	-	-	-	
盈余公积	5,989,255.44	5,989,255.44	-	
未分配利润	-220,501,612.48	-217,036,012.48	3,465,600.00	1.1.2
归属于母公司所有者权益合计	151,262,603.78	154,728,203.78	3,465,600.00	
少数股东权益	-	-	-	
股东权益合计	151,262,603.78	154,728,203.78	3,465,600.00	
负债和股东权益总计	248,820,317.79	248,820,317.79	-	

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：胡巧赛

会计机构负责人：胡巧赛

合并资产负债表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动资产：				
货币资金	21,619,565.51	21,619,565.51	-	
交易性金融资产	15,695,722.61	15,695,722.61	-	
衍生金融资产	-	-		
应收票据	-	-	-	
应收账款	261,021.37	261,021.37	-	
应收款项融资	-	-		
预付款项	37,356.12	37,356.12	-	
其他应收款	15,002,294.54	15,002,294.54	-	
存货	1,238,938.05	1,238,938.05	-	
合同资产		-		
持有待售资产		-	-	
一年内到期的非流动资产		-	-	
其他流动资产	515,251.00	515,251.00	-	
流动资产合计	54,370,149.20	54,370,149.20	-	
非流动资产：				
债权投资			-	
其他债权投资			-	
长期应收款			-	
长期股权投资	-		-	
其他权益工具投资	-			
其他非流动金融资产	55,423,610.00	55,423,610.00		
投资性房地产	29,418,144.51	29,418,144.51	-	
固定资产	45,266,740.80	45,266,740.80	-	
在建工程	-		-	
生产性生物资产	-		-	
油气资产	-		-	
使用权资产	-			
无形资产	-		-	
开发支出	-		-	
商誉	-		-	
长期待摊费用	-		-	
递延所得税资产			-	
其他非流动资产	246,449.63	246,449.63	-	
非流动资产合计	130,354,944.94	130,354,944.94	-	
资产总计	184,725,094.14	184,725,094.14	-	

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：胡巧菱

会计机构负责人：胡巧菱



合并资产负债表差异比较表（续表）

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动负债：				
短期借款		-	-	
交易性金融负债		-	-	
衍生金融负债		-	-	
应付票据		-	-	
应付账款	1,670,774.80	1,670,774.80	-	
预收款项	270,848.26	270,848.26	-	
合同负债	-	-	-	
应付职工薪酬	1,152,272.03	1,152,272.03	-	
应交税费	10,355,962.10	10,355,962.10	-	
其他应付款	24,290,299.25	20,824,699.25	-3,465,600.00	1.1.1
持有待售负债	-	-	-	
一年内到期的非流动负债	190,000.00	190,000.00	-	
其他流动负债	-	-	-	
流动负债合计	37,930,156.44	34,464,556.44	-3,465,600.00	
非流动负债：				
长期借款	24,810,000.00	24,810,000.00	-	
应付债券	-	-	-	
租赁负债	-	-	-	
长期应付款	-	-	-	
预计负债	-	-	-	
递延收益	-	-	-	
递延所得税负债	147,135.34	147,135.34	-	
其他非流动负债	-	-	-	
非流动负债合计	24,957,135.34	24,957,135.34	-	
负债合计	62,887,291.78	59,421,691.78	-3,465,600.00	
股东权益：				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	-	
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	2,025,238.60	2,025,238.60	-	
未分配利润	-240,187,436.24	-236,721,836.24	3,465,600.00	1.1.2
归属于母公司所有者权益合计	121,837,802.36	125,303,402.36	3,465,600.00	
少数股东权益	-	-	-	
股东权益合计	121,837,802.36	125,303,402.36	3,465,600.00	
负债和股东权益总计	184,725,094.14	184,725,094.14	-	

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧赛

会计机构负责人：

胡巧赛

母公司资产负债表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动资产：				
货币资金	5,707.54	5,707.54	-	
交易性金融资产	30,493,042.34	30,493,042.34	-	
衍生金融资产	-	-	-	
应收票据	-	-	-	
应收账款	-	-	-	
应收款项融资	-	-	-	
预付款项	32,458.82	32,458.82	-	
其他应收款	47,521,452.65	47,521,452.65	-	
存货	-	-	-	
合同资产	-	-	-	
持有待售资产	-	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	-	
其他流动资产	70,577.69	70,577.69	-	
流动资产合计	78,123,239.04	78,123,239.04	-	
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	
其他债权投资	-	-	-	
长期应收款	-	-	-	
长期股权投资	107,792,397.82	107,792,397.82	-	
其他权益工具投资	-	-	-	
其他非流动金融资产	18,962,960.00	36,003,670.00	17,040,710.00	2.1.1
投资性房地产	9,477,247.14	9,477,247.14	-	
固定资产	8,806,458.02	8,806,458.02	-	
在建工程	-	-	-	
生产性生物资产	-	-	-	
油气资产	-	-	-	
使用权资产	-	-	-	
无形资产	-	-	-	
开发支出	-	-	-	
商誉	-	-	-	
长期待摊费用	-	-	-	
递延所得税资产	2,447,680.14	2,447,680.14	-	
其他非流动资产	3,468,000.00	3,468,000.00	-	
非流动资产合计	150,954,743.12	167,995,453.12	17,040,710.00	
资产总计	229,077,982.16	246,118,692.16	17,040,710.00	

公司法定代表人：

武岳
印志

主管会计工作的负责人：

胡巧赛

会计机构负责人：

胡巧赛

母公司资产负债表差异比较表（续表）

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动负债：				
短期借款	-	-	-	
交易性金融负债	-	-	-	
衍生金融负债	-	-	-	
应付票据	-	-	-	
应付账款	360,000.00	360,000.00	-	
预收款项	-	-	-	
合同负债	-	-	-	
应付职工薪酬	128,784.04	128,784.04	-	
应交税费	97,991.18	97,991.18	-	
其他应付款	96,535,600.00	95,470,100.00	-1,065,500.00	2.1.2
持有待售负债	-	-	-	
一年内到期的非流动负债	-	-	-	
其他流动负债	-	-	-	
流动负债合计	97,122,375.22	96,056,875.22	-1,065,500.00	
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	
应付债券	-	-	-	
租赁负债	-	-	-	
长期应付款	-	-	-	
预计负债	-	-	-	
递延收益	-	-	-	
递延所得税负债	2,252,416.38	2,252,416.38	-	
其他非流动负债	-	-	-	
非流动负债合计	2,252,416.38	2,252,416.38	-	
负债合计	99,374,791.60	98,309,291.60	-1,065,500.00	
股东权益：				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	-	
其他权益工具	-	-	-	
资本公积	8,840,066.97	8,840,066.97	-	
减：库存股	-	-	-	
其他综合收益	-3,065,106.15	-3,065,106.15	-	
专项储备	-	-	-	
盈余公积	5,989,255.44	5,989,255.44	-	
未分配利润	-242,061,025.70	-223,954,815.70	18,106,210.00	2.1.3
归属于母公司所有者权益合计	129,703,190.56	147,809,400.56	18,106,210.00	
少数股东权益	-	-	-	
股东权益合计	129,703,190.56	147,809,400.56	18,106,210.00	
负债和股东权益总计	229,077,982.16	246,118,692.16	17,040,710.00	

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧寰

会计机构负责人：

胡巧寰

合并资产负债表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动资产：				
货币资金	305,782.86	305,782.86	-	
交易性金融资产	43,045,630.41	43,045,630.41	-	
衍生金融资产	-	-		
应收票据	-	-	-	
应收账款	230,849.31	230,849.31	-	
应收款项融资	-	-		
预付款项	59,292.15	59,292.15	-	
其他应收款	10,949,376.83	10,949,376.83	-	
存货	1,064,070.80	1,064,070.80	-	
合同资产		-		
持有待售资产		-		
一年内到期的非流动资产		-	-	
其他流动资产	476,077.90	476,077.90	-	
流动资产合计	56,131,080.26	56,131,080.26	-	
非流动资产：			-	
债权投资			-	
其他债权投资			-	
长期应收款			-	
长期股权投资			-	
其他权益工具投资			-	
其他非流动金融资产	18,962,960.00	36,003,670.00	17,040,710.00	
投资性房地产	27,454,408.16	27,454,408.16	-	
固定资产	34,010,085.86	34,010,085.86	-	
在建工程	-	-	-	
生产性生物资产	-	-	-	
油气资产	-	-	-	
使用权资产	-	-	-	
无形资产	-	-	-	
开发支出	-	-	-	
商誉	-	-	-	
长期待摊费用	2,340,000.00	2,340,000.00	-	
递延所得税资产	2,549,736.29	2,549,736.29	-	
其他非流动资产	3,468,000.00	3,468,000.00	-	
非流动资产合计	88,785,190.31	105,825,900.31	17,040,710.00	
资产总计	144,916,270.57	161,956,980.57	17,040,710.00	

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧赛

会计机构负责人：

胡巧赛

合并资产负债表差异比较表（续表）

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
流动负债：				
短期借款			-	
交易性金融负债			-	
衍生金融负债				
应付票据			-	
应付账款	1,240,000.00	1,240,000.00	-	2.1.1
预收款项	-	-	-	
合同负债	-	-		
应付职工薪酬	163,586.72	163,586.72	-	
应交税费	6,076,544.48	6,076,544.48	-	
其他应付款	18,857,769.65	17,792,269.65	-1,065,500.00	2.1.2
持有待售负债	-	-		
一年内到期的非流动负债	399,724.61	399,724.61	-	
其他流动负债	-	-	-	
流动负债合计	26,737,625.46	25,672,125.46	-1,065,500.00	
非流动负债：				
长期借款	25,277,201.21	25,277,201.21	-	
应付债券	-	-	-	
租赁负债	-	-		
长期应付款	-	-	-	
预计负债	-	-	-	
递延收益	-	-	-	
递延所得税负债	4,103,964.48	4,103,964.48	-	
其他非流动负债	-	-	-	
非流动负债合计	29,381,165.69	29,381,165.69	-	
负债合计	56,118,791.15	55,053,291.15	-1,065,500.00	
股东权益：				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	-	
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	2,025,238.60	2,025,238.60	-	
未分配利润	-273,227,759.18	-255,121,549.18	18,106,210.00	2.1.3
归属于母公司所有者权益合计	88,797,479.42	106,903,689.42	18,106,210.00	
少数股东权益			-	
股东权益合计	88,797,479.42	106,903,689.42	18,106,210.00	
负债和股东权益总计	144,916,270.57	161,956,980.57	17,040,710.00	

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧姿

会计机构负责人：

胡巧姿

附表1-3

母公司利润表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
一、营业总收入	186,490.24	186,490.24	-	
其中：营业收入	186,490.24	186,490.24	-	
二、营业总成本	11,790,535.36	11,324,935.36	-465,600.00	
其中：营业成本	6,906,892.69	6,441,292.69	-465,600.00	1.1.3
税金及附加	98,844.46	98,844.46	-	
销售费用	0.00	0.00	-	
管理费用	2,985,126.26	2,985,126.26	-	
研发费用	0.00	0.00	-	
财务费用	1,799,671.95	1,799,671.95	-	
加：其他收益	0.00	0.00	-	
投资收益	2,303,373.52	2,303,373.52	-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00	-	
净敞口套期收益	0.00	0.00	-	
公允价值变动收益	-1,609,094.58	-1,609,094.58	-	
信用减值损失	8,431.67	8,431.67	-	
资产减值损失	0.00	0.00	-	
资产处置收益	0.00	0.00	-	
三、营业利润	-10,901,334.51	-10,435,734.51	465,600.00	
加：营业外收入	0.00		-	
减：营业外支出	0.00		-	
四、利润总额	-10,901,334.51	-10,435,734.51	465,600.00	
减：所得税费用	24,568.38	24,568.38	-	
五、净利润	-10,925,902.89	-10,460,302.89	465,600.00	
(一) 按经营持续性分类：			-	
1、持续经营净利润	-10,925,902.89	-10,460,302.89	465,600.00	
2、终止经营净利润			-	
(二) 按所有权归属分类：			-	
1、少数股东损益			-	
2、归属于母公司股东的净利润	-10,925,902.89	-10,460,302.89	465,600.00	
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			-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-	
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	-10,925,902.89	-10,460,302.89	465,600.00	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,925,902.89	-10,460,302.89	465,600.00	
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧菱

会计机构负责人：

胡巧菱

附表1-3

合并利润表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2023年度

单位：人民币元

项 目	更正前	更正后	差异数	差异说明
一、营业总收入	911,806.30	911,806.30	-	
其中：营业收入	911,806.30	911,806.30	-	
二、营业总成本	20,301,772.31	19,836,172.31	-465,600.00	
其中：营业成本	10,733,782.31	10,268,182.31	-465,600.00	1.1.3
税金及附加	555,974.76	555,974.76	-	
销售费用	0.00	0.00	-	
管理费用	6,635,474.19	6,635,474.19	-	
研发费用	0.00	0.00	-	
财务费用	2,376,541.05	2,376,541.05	-	
加：其他收益	2,069.74	2,069.74	-	
投资收益	425,784.36	425,784.36	-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00	-	
净敞口套期收益	0.00	0.00	-	
公允价值变动收益	-281,388.70	-281,388.70	-	
信用减值损失	-58,681.49	-58,681.49	-	
资产减值损失	0.00	0.00	-	
资产处置收益	40,901,682.12	40,901,682.12	-	
三、营业利润	21,599,500.02	22,065,100.02	465,600.00	
加：营业外收入	1,217.23	1,217.23	-	
减：营业外支出	0.41	0.41	-	
四、利润总额	21,600,716.84	22,066,316.84	465,600.00	
减：所得税费用	4,167,083.69	4,167,083.69	-	
五、净利润	17,433,633.15	17,899,233.15	465,600.00	
(一) 按经营持续性分类：		0.00	-	
1、持续经营净利润	17,433,633.15	17,899,233.15	465,600.00	
2、终止经营净利润		0.00	-	
(二) 按所有权归属分类：		0.00	-	
1、少数股东损益	12,092,987.91	12,092,987.91	-	
2、归属于母公司股东的净利润	5,340,645.24	5,806,245.24	465,600.00	
六、其他综合收益的税后净额		0.00	-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	-	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0.00	-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-	
七、综合收益总额	17,433,633.15	17,899,233.15	465,600.00	
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,340,645.24	5,806,245.24	465,600.00	
归属于少数股东的综合收益总额	12,092,987.91	12,092,987.91		
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.01	0.02		
(二) 稀释每股收益	0.01	0.02		

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧菱

会计机构负责人：

胡巧菱

附表1-3

母公司利润表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
一、营业总收入	164,823.27	164,823.27	-	
其中：营业收入	164,823.27	164,823.27	-	
二、营业总成本	6,441,058.28	6,441,058.28	0.00	
其中：营业成本	961,574.45	961,574.45	-	
税金及附加	201,295.84	201,295.84	-	
销售费用	0.00	0.00	-	
管理费用	3,651,882.41	3,651,882.41	-	
研发费用	0.00	0.00	-	
财务费用	1,626,305.58	1,626,305.58	-	
加：其他收益	0.00	0.00	-	
投资收益	-23,702,178.87	-11,101,653.87	12,600,525.00	2.1.4
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00	-	
净敞口套期收益	0.00	0.00	-	
公允价值变动收益	8,893,932.91	10,934,017.91	2,040,085.00	2.1.5
信用减值损失	-469,691.18	-469,691.18	-	
资产减值损失	0.00	0.00	-	
资产处置收益	0.00	0.00	-	
三、营业利润	-21,554,172.15	-6,913,562.15	14,640,610.00	
加：营业外收入	3,408.91	3,408.91	-	
减：营业外支出	8,649.98	8,649.98	-	
四、利润总额	-21,559,413.22	-6,918,803.22	14,640,610.00	
减：所得税费用	0.00	0.00	-	
五、净利润	-21,559,413.22	-6,918,803.22	14,640,610.00	
(一) 按经营持续性分类：		0.00	-	
1、持续经营净利润	-21,559,413.22	-6,918,803.22	14,640,610.00	
2、终止经营净利润		0.00	-	
(二) 按所有权归属分类：		0.00	-	
1、少数股东损益		0.00	-	
2、归属于母公司股东的净利润	-21,559,413.22	-6,918,803.22	14,640,610.00	
六、其他综合收益的税后净额		0.00	-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	-	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0.00	-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-	
七、综合收益总额	-21,559,413.22	-6,918,803.22	14,640,610.00	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,559,413.22	-6,918,803.22	14,640,610.00	
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：

武岳
印志

主管会计工作的负责人：

胡巧凌

会计机构负责人：

胡巧凌

附表1-3

合并利润表差错更正表

编制单位：浙江思考私募基金股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项目	更正前	更正后	差异数	差异说明
一、营业总收入	1,115,901.50	1,115,901.50	-	
其中：营业收入	1,115,901.50	1,115,901.50	-	
二、营业总成本	14,814,212.24	14,814,212.24	-	
其中：营业成本	3,165,705.96	3,165,705.96	-	
税金及附加	472,236.26	472,236.26	-	
销售费用	0.00	0.00	-	
管理费用	8,043,530.84	8,043,530.84	-	
研发费用	0.00	0.00	-	
财务费用	3,132,739.18	3,132,739.18	-	
加：其他收益	0.00	0.00	-	
投资收益	-24,372,693.57	-11,772,168.57	12,600,525.00	2.1.4
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	-	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00	-	
净敞口套期收益	0.00	0.00	-	
公允价值变动收益	15,827,316.56	17,867,401.56	2,040,085.00	2.1.5
信用减值损失	-614,037.67	-614,037.67	-	
资产减值损失	-174,867.25	-174,867.25	-	
资产处置收益	-8,441,107.77	-8,441,107.77	-	
三、营业利润	-31,473,700.44	-16,833,090.44	14,640,610.00	
加：营业外收入	176,354.13	176,354.13	-	
减：营业外支出	9,217.53	9,217.53	-	
四、利润总额	-31,306,563.84	-16,665,953.84	14,640,610.00	
减：所得税费用	1,733,759.10	1,733,759.10	-	
五、净利润	-33,040,322.94	-18,399,712.94	14,640,610.00	
(一) 按经营持续性分类：		0.00	-	
1、持续经营净利润	-33,040,322.94	-18,399,712.94	14,640,610.00	
2、终止经营净利润		0.00	-	
(二) 按所有权归属分类：		0.00	-	
1、少数股东损益		0.00	-	
2、归属于母公司股东的净利润	-33,040,322.94	-18,399,712.94	14,640,610.00	
六、其他综合收益的税后净额		0.00	-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	-	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0.00	-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-	
七、综合收益总额	-33,040,322.94	-18,399,712.94	14,640,610.00	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,040,322.94	-18,399,712.94	14,640,610.00	
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-0.09	-0.05		
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：

胡巧菱

会计机构负责人：

胡巧菱

浙江思考私募基金股份有限公司

前期会计差错更正专项说明

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

浙江思考私募基金股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 经自查发现以下前期会计差错事项, 本公司已对此相关会计差错进行了更正, 并对前期财务报表进行了追溯调整。

一、前期会计差错更正的原因

公司于近期发现, 公司编制的 2023 年度、2024 年度财务报表, 部分会计处理及财务报表披露存在差错。为更准确反映各会计期间的经营成果, 如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况, 经本公司 2026 年 4 月 27 日第四届董事会第二十一次会议批准, 对前期会计差错进行追溯调整。

二、具体的差错及会计处理

1、2023 年度、2024 年度更正的主要事项如下:

(1) 收到的股权转让款未及时处理

2015 年 9 月 28 日, 本公司与浙江科浪能源有限公司(以下简称“科浪能源”)签订股权转让协议, 约定将本公司持有的深圳市前海理想金融控股有限公司 3%股权转让给科浪能源, 转让价款为 300 万元, 本公司于 2015 年 9 月 29 日收到上述股权转让款。截至 2025 年 12 月 31 日, 上述 3%股权仍登记于本公司名下, 尚未完成工商变更登记, 相应股权转让款 300 万元列示于“其他应付款”科目。本公司对上述 3%股权原已全额计提减值准备, 经复核, 鉴于该股权转让事项已于 2015 年实质完成, 前述减值准备的计提认定存在会计差错, 依据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》进行更正处理, 冲回已计提减值准备 300 万元, 同时转销“其他应付款”300 万元。

(2) 多记基金经理业绩报酬

2023 年度, 本公司按基金经理薪酬制度计算应付海口市思考投研科技有限公司业绩报酬 519.26 万元, 经双方协商确认, 最终结算金额为 472.70 万元。但公司 2023 年度账面计提的业绩报酬为人民币 519.26 万元, 较实际结算金额多计人民币 46.56 万元。经复核, 前期多计

业绩报酬存在会计差错，本次更正冲减 2023 年度营业成本 46.56 万元，同步冲减“其他应付款” 46.56 万元。

(3) 以每股 1 元价格转让股票 2400100 股

2024 年，本公司以每股人民币 1 元的价格向海口市思考投研科技服务公司转让德野股份股票 2,400,100 股，并于当期确认投资损失 12,600,525.00 元。经复核，上述股份转让与本公司于 2025 年 8 月 7 日完成的收购海口市思考投研科技服务公司股权事项系基于同一商业安排。本公司原计划在完成对海口市思考投研科技服务公司的股权收购后，再将相关股份转让至该公司以实现集团内部资源整合，但由于收购事项完成时间晚于预期，导致股份转让在形式上先于股权收购完成。鉴于上述股份转让的商业实质系集团内部资源整合的组成部分，而非独立的对外投资处置交易，故 2024 年不应确认上述投资损失。本次更正将上述转让股票重新确认为其他非流动金融资产，同时将已收取的转让价款 2,400,100 元（按每股人民币 1 元计）列示于“其他应付款”科目核算。

2024 年卖出股票时账面成本价 6.25 元，确认投资损失 12,600,525.00 元；2024 年 12 月 31 日该股票市值每股 7.1 元，其他非流动金融资产增加 17,040,710.00 元，同时 2024 年确认公允价值变动收益 2,040,085.00 元。

2、2023 年度受影响的报表项目前后对比情况

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数 (2023-12-31 / 2023 年度)	说明
其他应付款	24,290,299.25	20,824,699.25	-3,465,600.00	1.1.1
未分配利润	-240,187,436.24	-236,361,836.24	3,465,600.00	1.1.2
营业成本	10,733,782.31	10,268,182.31	-465,600.00	1.1.3

说明 1.1.1：如本专项说明二、1、（1）所述事项，本次更正冲回已计提减值准备 300 万元，同时转销“其他应付款” 300 万。

如本专项说明二、1、（4）所述事项，本次更正冲减 2023 年度营业成本 46.56 万元，同步冲减“其他应付款” 46.56 万元。

说明 1.1.2：如本专项说明二、1、（1）、（2）、（4）所述事项，影响 2023 年度未分

配利润金额 346.56 万元。

说明 1.1.3: 如本专项说明二、1、(4) 所述事项, 本次更正冲减 2023 年度营业成本 46.56 万元, 同步冲减"其他应付款" 46.56 万元。

3、2024 年度受影响的报表项目前后对比情况

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数 (2024-12-31 / 2024 年度)	说明
其他非流动金融资产	18,962,960.00	36,003,670.00	17,040,710.00	2.1.1
其他应付款	18,857,769.65	17,792,269.65	-1,065,500.00	2.1.2
未分配利润	-273,227,759.18	-255,121,549.18	18,106,210.00	2.1.3
投资收益	-24,372,693.57	-11,772,168.57	12,600,525.00	2.1.4
公允价值变动收益	15,827,316.56	17,867,401.56	2,040,085.00	2.1.5

说明 2.1.1: 如本专项说明二、1、(3) 所述事项, 本次更正将上述转让股票重新确认为其他非流动资产 17,040,710 元。

说明 2.1.2: 如本专项说明二、1、(1) 至 (4) 所述事项, 影响 2024 年度其他应付款金额 106.55 万元。

说明 2.1.3: 如本专项说明二、1、(1) 至 (4) 所述事项, 影响 2024 年度未分配利润金额 18,106,210.00 元。

说明 2.1.4: 如本专项说明二、1、(3) 所述事项, 冲回股票转让投资损失 12,600,525 元。

说明 2.1.5: 如本专项说明二、1、(3) 所述事项, 2024 年期末确认德野股份股票公允价值变动 2,040,085 元。

浙江思考私募基金股份有限公司

2026 年 04 月 27 日



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	9411万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月04日

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

主要经营场所

北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼
20层

经营范围

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

登记机关



2026年01月19日

证书序号: 0014686

说明

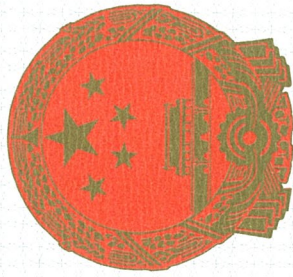
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

北京市财政局

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年01月01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年01月01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年01月01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年01月01日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年05月23日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年11月26日



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托单位出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 Full name 陈东东
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1991-02-26
 工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所
 身份证号码 Identity card No. 330601199102260486



陈东东 110001670452

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号： 110001670452
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2021 年 04 月 06 日
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d