

上海天玑科技股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人苏博、主管会计工作负责人聂婷及会计机构负责人(会计主管人员)金曦声明：保证本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报告的董事会会议。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度内部控制进行了审计，并出具了否定意见的《内部控制审计报告》。公司董事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体内容详见公司《2025 年度内部控制审计报告》。

报告期内，公司围绕年度经营计划有序推进各项工作，持续优化产品及业务结构提升经营效益，同时公司持续优化资源配置，加强成本费用管控，提升经营效率，整体亏损缩窄。

1、技术创新与迭代风险

信息技术，特别是人工智能、云计算等领域技术迭代迅猛，技术路线存在不确定性。若公司对行业技术趋势判断失误，或研发投入不足、创新节奏缓慢，可能导致现有产品技术落后，核心竞争力被削弱。公司需保持敏锐的技术洞察力，持续加大研发投入，并保持技术路线的灵活性。

2、市场竞争加剧风险

随着信创市场全面铺开和数字化转型深化，行业竞争日趋激烈。公司不仅面临传统 IT 服务商的竞争，也可能受到大型云厂商、电信运营商及新兴技术公司跨界竞争的压力。市场竞争可能导致产品与服务价格承压、项目毛利下降，对公司盈利能力构成挑战。公司必须持续强化在特定行业和自有产品上的差异化优势，提升客户黏性。

3、人力资源风险

IT 行业对高端、复合型人才需求旺盛，人才争夺战异常激烈。关键技术人员、核心销售及项目管理人才的流失，将直接影响公司的研发进度、市场开拓和项目交付质量。同时，人力成本的持续上升也会给公司经营带来压力。公司需不断完善人才“引、育、用、留”的全周期管理体系。

4、宏观经济与行业政策波动风险

公司业务与下游客户的 IT 资本开支紧密相关，受宏观经济周期影响。若经济增长放缓，可能导致部分客户缩减或延迟 IT 投资。此外，虽然当前信创等产业政策支持力度大，但未来政策的细微调整或执行节奏的变化，也可能对市场需求产生波动影响。公司需加强市场研判，优化客户与行业结构，增强抗风险能力。

5、项目交付与运营风险

公司承接的智慧港口、智慧政务等项目通常具有周期长、复杂度高、定制化强的特点。在项目执行过程中，可能面临需求变更、技术难题、供应链延迟、成本超支等风险，影响项目利润和客户满意度。公司需进一步提升项目精细化管理和风险控制能力。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告内部控制出具了否定意见的《上海天玑科技股份有限公司 2025 年度内部控制审计报告》。根据现行《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（四）项规定，公司出现“（四）最近一个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的情形，公司股票交易被深圳证券交易所实施其他风险警示。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.2 条的规定，公司股票交易被实施其他风险警示的，在公司股票简称前冠以“ST”字样。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理、环境和社会	38
第五节 重要事项	57
第六节 股份变动及股东情况	74
第七节 债券相关情况	81
第八节 财务报告	82

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、天玑科技	指	上海天玑科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
力克数码	指	上海力克数码科技有限公司，系公司全资子公司
力拓信息	指	北京天玑力拓信息技术有限公司，系公司全资子公司
西安力拓	指	西安天玑力拓信息技术有限公司，系公司全资子公司
海南天玑鸿昇	指	海南天玑鸿昇信息技术有限公司，系公司全资子公司
海南天玑隆域	指	海南天玑隆域科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑海峰	指	海南天玑海峰科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑启汇	指	海南天玑启汇科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑领未	指	海南天玑领未信息科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑诚通	指	海南天玑诚通科技有限责任公司，系公司全资子公司
极品数据	指	TOP Data Systems, Inc, 极品数据系统公司(美国), 系公司全资子公司
极品数据(香港)	指	极品数据系统(香港)有限公司, 系公司全资子公司
复深蓝	指	上海复深蓝软件股份有限公司, 系公司参股公司
杉岩	指	深圳市杉岩数据技术有限公司，系公司全资孙公司天玑数据的参股公司
西藏瓴达信	指	西藏瓴达信投资管理有限公司，系公司投资参股公司
安智信成	指	安智信成（北京）有限公司，系公司投资参股公司
常盛天科	指	海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙），系公司投资控股子公司
天玑智成	指	天玑智成（北京）科技有限公司，系公司投资控股子公司
哪吒港航	指	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司，系天玑数据的参股公司
天玑云辉	指	河南天玑云辉信息科技有限责任公司，系公司全资子公司
瑞初信息	指	河南瑞初信息科技有限责任公司，系公司全资子公司
天玑数据	指	上海天玑数据技术有限公司，系公司控股孙公司
天玑智港	指	天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司，系公司全资子公司
天玑信科	指	天玑信科海南技术有限公司，系公司投资参股公司
董事会	指	上海天玑科技股份有限公司董事会
股东会	指	上海天玑科技股份有限公司股东会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天玑科技	股票代码	300245
公司的中文名称	上海天玑科技股份有限公司		
公司的中文简称	天玑科技		
公司的外文名称（如有）	Shanghai DragonNet Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	苏博		
注册地址	上海市闵行区田林路 1016 号 6 号楼		
注册地址的邮政编码	200233		
公司注册地址历史变更情况	2001 年 10 月 24 日，公司注册地址为上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 A-580 座；2009 年 6 月 24 日变更至上海市青浦区金泽镇练西路 2725 号；2012 年 8 月 31 日变更至上海市青浦区清河湾路 1200 号 1008 室；2023 年 11 月 30 日变更至上海市闵行区田林路 1016 号 6 号楼。		
办公地址	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼		
办公地址的邮政编码	200233		
公司网址	www.dnt.com.cn		
电子信箱	public@dnt.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	聂婷	林陆锋
联系地址	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼
电话	021-54278888	021-54278888
传真	021-23521380	021-23521380
电子信箱	public@dnt.com.cn	public@dnt.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	https://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》《证券时报》《上海证券报》 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26
签字会计师姓名	万斌、郑继平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	467,377,462.45	428,372,066.22	9.11%	411,520,339.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,914,905.04	-57,764,670.51	46.48%	-71,050,548.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-45,073,881.61	-87,104,832.21	48.25%	-78,753,473.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,511,565.07	-114,475,957.38	50.63%	-6,103,975.78
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.19	47.37%	-0.23
稀释每股收益（元/股）	-0.10	-0.19	47.37%	-0.23
加权平均净资产收益率	-2.47%	-4.39%	1.92%	-5.07%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	1,550,670,807.60	1,557,803,791.80	-0.46%	1,648,316,726.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,225,470,445.36	1,278,744,316.04	-4.17%	1,383,750,964.50

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	467,377,462.45	428,372,066.22	包含主营业务收入和其他业务收入
其他业务收入	4,272,233.38	35,770,874.68	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	4,272,233.38	35,770,874.68	房屋租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	463,105,229.07	392,601,191.54	公司主营业务收入

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1013

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	66,181,105.10	81,483,125.97	82,693,767.57	237,019,463.81
归属于上市公司股东的净利润	-5,633,942.78	-40,971,044.23	-8,807,646.43	24,497,728.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,189,546.72	-39,904,880.27	-15,146,534.07	17,167,079.45
经营活动产生的现金流量净额	9,772,449.85	-83,651,536.53	-40,559,764.51	57,927,286.12

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,408.88	12,895,692.39	11,558.15	
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）	4,779,776.68	2,994,611.60	6,726,669.91	
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	9,274,402.29	13,458,552.10	2,139,327.96	
债务重组损益	940,809.15			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-856,979.24	-37,652.25	-21,694.57	
减：所得税影响额			1,181,719.58	
少数股东权益影响额（税后）	-19,558.81	-28,957.86	-28,782.94	
合计	14,158,976.57	29,340,161.70	7,702,924.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司继续深耕信息技术服务领域。近年来，顺应国家自主可控的技术战略，公司围绕信创产业，培育并发展了下属公司天玑数据的自研数据存储产品线。该业务聚焦于服务信创数据库运行的“自主可控数据库基础平台”，是在公司十余年服务大型客户数据中心软硬件（尤其是主机、存储、数据库）运维经验的基础上，结合客户痛点沉淀研发而成。自第一代“PBData 数据库一体机”面世以来，该业务已逐步成为公司重要的战略方向。

截至目前，天玑数据的产品已从单一的数据库一体机，发展为涵盖数据库一体机、数据库私有云底座、数据库容灾备份一体机、高性能分布式存储以及分布式数据库算存一体化平台等五大产品矩阵。其中，分布式数据库算存一体化平台与数据库容灾备份一体机为报告期内新增的两大产品线。这标志着公司从满足存量系统的单一替代，向为客户构建新增的、集约化、自主可控的数据库全生命周期运行与保障环境拓展升级。

在此基础上，公司整体业务布局如下：公司始终专注于软件与信息技术服务业，是国内领先的 IT 基础设施第三方服务及行业数字化解决方案提供商。公司以数据中心 IT 基础设施服务为基石，深耕数据库一体机及信创产品领域，致力于通过“服务+产品+解决方案”的一体化能力，为政企客户提供覆盖 IT 全生命周期的专业服务，助力各行业数字化转型与信息技术应用创新。

（一）主营业务分析

报告期内，天玑数据自研信创数据存储业务实现了多个核心数据库场景国产化替代的突破，已形成规模化营收。其中，一体机产品已成为驱动公司业绩增长的重要引擎之一。公司在“自主可控数据库基础平台”这一细分赛道中，凭借领先的技术与产品能力，已建立起较强的市场竞争力，居于行业领先地位。

具体来看，2025 年度公司业绩主要受以下因素驱动：

1、行业数字化与信创深化：金融、政务等重点行业数字化转型投入持续加大，叠加信创替代进入规模化关键期，带动了对公司 IT 专业服务及信创自有产品的强劲需求。

2、智能运维与“人工智能+”趋势：企业 IT 架构日益复杂，叠加人工智能技术加速普及，催生了智能运维（AIOps）的广阔市场，公司相关专利技术与产品获得市场认可。

3、智慧港口与智慧政务建设：国家政策推动智慧港口建设进入快车道，数字政府建设持续深化，使公司在相关领域的解决方案和项目经验转化为明确的业务增长。

4、自主产品竞争力提升：公司数据库一体机、分布式存储等自有产品在性能表现与信创适配方面的优势逐步显现，在多个行业实现核心系统案例突破，成为新的增长引擎。

（二）主要产品及用途

1、IT 支持与维护服务

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

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

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

2、IT 外包服务

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

IT 外包服务的形式有专人驻场服务、远程运维服务和系统托管运维服务。

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

3、IT 专业服务

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

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

4、IT 软件服务

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

5、软硬件销售

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

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

6、自有产品销售

主要为公司的数据存储一体机业务。公司自主研发的软硬一体化基础设施产品，产品涵盖数据库一体机、数据库私有云底座、容灾备份一体机、高性能分布式存储以及分布式数据库算存一体化平台等数据存储产品矩阵。主要面向政企、金融、运营商、能源等关键行业客户，提供高性能、高可靠、易运维的一站式数据库存储一体化解决方案。其中，分布式数据库算存一体化平台与容灾备份一体机是报告期内新增的两大产品线，标志着公司从满足存量系统的单一替代，向为客户构建新增的、集约化、自主可控的数据存储全生命周期的运行与保障环境拓展。

（三）公司的经营模式

公司坚持以客户需求为导向，构建了以下协同经营模式：

1、研发模式

紧密围绕市场需求和信创生态，坚持自主研发与创新，形成了覆盖数据库、存储及云平台的产品技术栈。

2、采购模式

与主流原厂商建立稳定合作关系，保障第三方设备的可靠供应，同时严格管控自有产品供应链的质量与成本。

3、销售模式

以直销为主，依托全国服务网络和深厚的行业积累，深度绑定金融、政务、运营商等大客户。

4、售后模式

建立覆盖全国的快速响应服务体系，提供从标准技术支持到定制化增强服务的全面售后保障。

二、报告期内公司所处行业情况

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

在市场拓展方面，天玑数据的数据库一体机早期客户群体大多围绕运营商、交通港航行业展开。随着国家层面“2+8+N”全行业模式的推广体系落地，天玑数据产品线在党政、金融、能源、制造、医疗等多行业实现拓展。特别在金融行业，如银行、保险、证券等多个细分领域实现订单突破和规模化延展。尤其是保险行业，天玑数据产品已成功支撑超 20 余家客户的生产系统运行，且完成超七家保险核心系统的成功国产化替代和数字转型升级。

行业整体发展态势、下游市场情况、政策环境及技术发展趋势概述如下：

1、行业整体发展态势

2025 年，中国软件和信息技术服务业在宏观经济持续恢复向好的大环境下，继续发挥数字经济核心产业的作用，实现了规模与质量的同步提升。根据工业和信息化部 2026 年 1 月 30 日发布的最新数据，2025 年全国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入达到 154,831 亿元，同比增长 13.2%；利润总额为 18,848 亿元，同比增长 7.3%。从细分领域看，信息技术服务收入达到 106,366 亿元，同比增长 14.7%，占全行业收入的 68.7%，是增长的主要引擎。其中，云计算、大数据服务共实现收入 16,230 亿元，同比增长 13.6%。这充分表明，以云计算、大数据、人工智能为代表的新一代信息技术正深度赋能千行百业，推动产业向智能化、服务化、融合化方向加速演进。

2、主要下游行业市场情况

公司重点服务的金融、政务、运营商、交通（港口）等行业，其数字化转型与信创替代进程构成了公司业务发展的核心市场背景，并呈现出明确的数据化趋势：

金融行业：数字化转型进入“深水区”，信创替代已进入全面推广阶段。根据行业报告，2025 年金融信创市场规模预计逼近 2500 亿元，年增速高达 35%，银行业作为 IT 投入主力，2025 年预计投入规模达 3118.5 亿元。

政务行业：“数字政府”建设持续推进，信创替代成为刚性要求。据预测，2025 年中国政务信息化市场规模预计将达到 5200 亿元，智慧政务市场规模预计达到 4522 亿元，为具备顶层设计能力的厂商提供了广阔市场。

运营商行业：作为“数字基础设施”建设者，其自身的云化转型及对外提供的“云网融合”服务，产生了巨大的系统集成与智能运维需求，同时也是信创生态的关键推动者。

交通（港口）行业：智慧港口建设在政策驱动下进入规模化推广阶段。根据市场研究，2025 年中国智慧港口市场规模约为 123.15 亿元。传统码头的自动化、智能化改造市场空间巨大，驱动着对智能调度系统、物联网等解决方案的持续投入。

3、政策环境分析

政策领域	政策导向	对行业及公司影响
信创产业	工信部发布的《信创产业发展三年行动计划（2025-2027）》提出明确国产化率目标；国务院办公厅印发《关于在政府采购中实施本国产品标准及相关政策的通知》（国办发〔2025〕34号），给予本国产品价格评审优惠。	行业层面：为国产 IT 基础设施、基础软件及行业应用软件创造了确定性的增量市场，加速了从“试点”到“全面推广”的进程。 公司层面：直接驱动公司 PBDData 数据库一体机、PriData 超融合一体机及 PhegData 分布式存储等自主产品的销售，尤其是在金融、党政等关键行业。政策优惠降低了客户采购国产产品的门槛，有利于公司凭借全栈信创解决方案获取更多订单。
人工智能+	国务院印发《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》（国发〔2025〕11号），各部委配套出台《“人工智能+制造”专项行动实施意见》、《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》等。	行业层面：催生了各行业对智能算力基础设施、AI 赋能的生产工具及智能化运维管理的庞大需求，推动 AI 从技术概念走向规模化落地。 公司层面：与公司打造“AI 底座”的战略高度契合。政策驱动下，客户对智能运维（AIOps）的需求激增，有利于公司推广融合了 AI 能力的运维平台及工具。同时，为公司在智慧港口、智慧政务等解决方案中集成 AI 视觉分析、智能调度等功能提供了明确的市场指引和项目机会。
数据要素	国家发展改革委等部门出台《关于促进数据产业高质量发展的指导意见》、《关于完善数据流通安全治理更好促进数据要素市场化价值化的实施方案》；国家数据局印发《国家数据基础设施建设指引》、《公共数据资源授权运营实施规范（试行）》等。	行业层面：激发了政企客户对数据存储、治理、流通、应用及安全的全方位投入，数据基础设施与数据服务市场进入快速发展期。 公司层面：直接利好公司的 PhegData 分布式存储产品线，因为海量数据存储是数据要素化的基础。同时，政策推动的数据治理、数据中台建设需求，与公司 IT 专业服务和定制化软件开发能力相匹配，为公司承接相关咨询与实施项目创造了条件。
数字经济与新基建	国家数据局印发《数字中国建设 2025 年行动方案》，提出具体发展目标；国家发展改革委、国家数据局联合印发《2025 年数字经济发展工作要点》。	行业层面：为云计算、物联网、5G 等新一代信息技术的应用提供了广阔场景，持续拉动对 IT 基础设施服务、系统集成和行业解决方案的投资。 公司层面：巩固了公司智慧港口、智慧政务等核心解决方案的市场地位，因为这些领域是数字中国和新基建的重点方向。政策带来的持续性项目机会，保障了公司 IT 专业服务和系统集成业务的稳定增长，并推动公司产品与解决方案在更多行业场景中落地。

4、技术发展趋势

人工智能大模型技术正加速与行业知识深度融合，推动智能运维（AIOps）迈向新阶段。云原生技术成为企业应用现代化的主流选择，推动 IT 架构向更敏捷、弹性、开放的方向演进。这些趋势正驱动客户需求从购买单一产品转向寻求包含咨询、平台、运维在内的整体解决方案与持续服务能力。

综上，伴随着信息安全的战略驱动，信创国产化替代的产业空间在未来几年将逐步放大。“2+8+N”行业将由党政、金融行业的相关政策约束，向电信、电力、石油、交通、航空航天、医疗、教育等更广阔的行业规模化延展。天玑数据基于已在党政、金融等领域的案例积累，结合新产品的技术突破，在后续的国产化建设浪潮中走向全面推广。

三、核心竞争力分析

（一）长期技术积累与产品创新能力

报告期内，公司及子公司新增专利 2 项、软件著作权 72 项。截至报告期末，公司及子公司累计获得专利 20 项、软件著作权 389 项。公司在数据库一体机、分布式存储、超融合以及智慧港口、智慧政务等解决方案领域，已形成深厚的技术沉淀与稳固的知识产权壁垒。

公司一体机业务的核心竞争力主要体现在以下三个方面：

1、技术与先发优势

公司自 2013 年起即开展数据库一体机研发，拥有长达十余年的技术积累与产品化能力，是国内最早跟进并响应信创产业要求的厂商之一。

2、全栈产品能力

围绕信创数据库的运行、管理、备份、存储等核心需求，公司构建了完整的产品矩阵，能够为客户提供一站式解决方案，形成显著的差异化竞争优势。

3、行业深度理解

公司长期服务于金融、运营商、交通等行业的头部客户，深刻理解其数据中心架构、核心系统诉求及信创转型路径，为产品研发与市场拓展奠定了坚实基础。

（二）聚焦关键行业与优质客户资源

公司积累了以金融、政务、运营商等领域大型客户为主的优质客户资源。基于多年的服务经验，形成了对重点行业的深度理解和快速响应能力，成为国家市场监督管理总局网数中心等核心客户的服务提供商，实现了从国家部委到区县的多级项目联动。

（三）研发团队与组织管理优势

公司拥有规模稳定、结构合理的研发团队，核心技术人员经验丰富。公司已获得 CMMI 能力成熟度模型集成 2.0 成熟度-5 级和软件能力成熟度（CSMM）四级证书，建立了高效的项目管理与研发体系，能够保障从技术研发到商业落地的全流程能力。

（四）资质与认证优势

公司持续完善合规与能力体系建设，2025 年新增获得多项管理体系认证及行业权威资质，包括：

管理体系认证：ISO22301 业务连续性管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO28000 供应链安全管理体系，以及子公司获得的 ISO9001 质量管理体系认证。

核心行业资质：成功取得 CCRC 信息安全服务资质（安全运维一级）、ITSS 一级-信息技术服务标准符合性资质证书及上海市软件企业证书。

行业荣誉与评价：凭借在信创数据库、算力一体机等领域的创新成果，公司获评“2025 上海软件核心竞争力企业（创新型）”称号；自研的两项信创解决方案入选“中国赛宝信创百强解决方案”；其数据库专属云实践案例荣获 2025 年数据资产管理大会“星河奖”。

这些荣誉与公司已有的“高新技术企业”、“专精特新”称号、多项 AAA 级信用认证共同构成了强大的资质壁垒，并持续通过参与信创生态共建与标准制定，巩固行业影响力。

随着人工智能、大数据、数字孪生等技术驱动 IT 运维的持续升级，公司围绕云计算、大数据、人工智能、区块链等技术，深耕政务和企业市场领域，积极开展自主创新。报告期内，凭借在信创数据库、算力一体机等领域的创新成果，公司获评“2025 上海软件核心竞争力企业（创新型）”称号；自研的两项信创解决方案入选“中国赛宝信创百强解决方案”；其数据库专属云实践案例荣获 2025 年数据资产管理大会“星河奖”。这些荣誉与公司已有的“高新技术企业”、“专精特新”称号、多项 AAA 级信用认证共同构成了强大的资质壁垒，并持续通过参与信创生态共建与标准制定，巩固行业影响力。

四、主营业务分析

1、概述

(1) 财务数据

2025 年度，公司实现营业收入 467,377,462.45 元，比上一年同期增长 9.11%；归属于上市公司股东净利润为-30,914,905.04 元，比上一年同期增长 46.48%。

(2) 巩固数据中心的客户资源及服务体系，加大智能运维领域的探索力度

报告期内，面对市场竞争激烈且行业集中度较低的环境，公司持续完善服务网络，在巩固现有客户的基础上，积极开拓潜在客户、挖掘新增量，不断夯实公司在数据中心运维服务领域的竞争实力。

随着人工智能、大数据、数字孪生等技术驱动 IT 运维的持续升级，公司围绕云计算、大数据、人工智能、区块链等技术，深耕政务和企业市场领域，积极开展自主创新。报告期内，凭借在信创数据库、算力一体机等领域的创新成果，公司获评“2025 上海软件核心竞争力企业（创新型）”称号；自研的两项信创解决方案入选“中国赛宝信创百强解决方案”；其数据库专属云实践案例荣获 2025 年数据资产管理大会“星河奖”。这些荣誉与公司已有的“专精特新”称号、多项 AAA 级信用认证共同构成了强大的资质壁垒，并持续通过参与信创生态共建与标准制定，巩固行业影响力。

(3) 坚持“数智经济赋能产业升级”战略，深耕智慧港口、智慧政务等重点领域

报告期内，公司积极践行“数智经济赋能产业升级”的发展战略，致力于加强和提升现有业务平台产品及解决方案在智慧港口、智慧市场监管、智慧应急管理、基层综合治理以及数据中台等方面的能力和效率，努力打造成为智慧港口和智慧政务领域专业的解决方案提供商。

在智慧港口领域，报告期内，公司持续优化资源配置、突破技术瓶颈，实现了技术升级和项目交付效率的提升。公司完成了传统码头改造升级中 IECS 码头智能调度系统 2.0 的升级改造并实现了全功能投产；全面提升了系统与各机械端的交互体验，实现港区全域数字化升级；进一步提升自动/感知桥吊、全自动/感知 RTG 峰值作业能力和生产作业效率，自动化改造设备已实现常态化投产。

在智慧政务领域，公司作为国家市场监督管理总局网数中心的核心服务提供商，致力于解决总局近 30 个业务司局的数据孤岛与风险预警问题，实现了各类数据的统一治理与分析。报告期内，公司进一步完善核心系统，并成功推进了两项关键业务拓展：一是参与

并完成两个省级的业务门户一体化建设，获得客户高度认可；二是首次将业务延伸至应急领域，打造了某地市、区县联动的智慧安监标杆案例，获得市政府及省应急厅的肯定。伴随业务拓展，公司的销售、研发与交付团队能力也持续提升。经过多年深耕，公司现已积累成熟的智慧城市解决方案与丰富的项目经验，成为国内首家实现总局、省、市、县四级监管联动的综合方案提供商，相关项目屡获客户好评并获多家媒体报道。

（4）持续增强软件定义基础架构产品研发创新能力，推动信创技术生态在多行业实现核心系统的突破

报告期内，公司围绕数据库云平台、分布式存储等重点产品和解决方案，持续加大创新投入。结合多年的技术积累与服务经验，依托完善的全国服务网络，公司与重点应用厂商协同开展软硬件、应用平台及一体化新型融合基础设施产品的研发，不断推进产品功能创新与性能提升。在此基础上，公司坚持以客户需求为中心，积极拓展政府、金融、电信、能源等行业的客户，推动重点产品和解决方案在更多领域落地应用。

在信创领域，公司坚持自主创新与安全可控，积极推动信创技术生态的建设与发展。报告期内，公司成功获得全栈信创改造的核心业务系统数据库平台订单，并在金融、医疗、教育等多个行业实现了核心系统案例的突破与积累。

在自研信创数据存储业务领域，天玑数据专注于“自主可控数据库基础平台”这一细分赛道，凭借领先的技术与产品能力，构建了较强的市场竞争力，在行业内居于领先地位。依托这一优势，公司实现了多个客户核心数据库平台国产化替代的突破，相关产品已形成规模化营收。其中，一体机产品毛利率较高，成为驱动公司业绩增长的重要引擎之一。

报告期内，公司多项关键创新技术产品获得专利及软件著作权，截至报告期末，公司及子公司累计获得专利证书 20 项，软件著作权 389 项，在加大研发投入、持续优化研发体系的同时，不断夯实从研发到商业推广、项目落地的整体创新及实践能力。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	467,377,462.45	100%	428,372,066.22	100%	9.11%
分行业					
电信	182,157,706.32	38.97%	168,431,567.10	39.32%	8.15%

金融	57,699,126.49	12.35%	63,785,686.18	14.89%	-9.54%
政府	30,442,178.89	6.51%	47,240,409.38	11.03%	-35.56%
能源交通	61,720,590.15	13.21%	26,697,485.46	6.23%	131.19%
其他	131,085,627.22	28.05%	86,446,043.42	20.18%	51.64%
其他业务	4,272,233.38	0.91%	35,770,874.68	8.35%	-88.06%
分产品					
IT 支持与维护	135,712,835.78	29.04%	138,759,005.02	32.39%	-2.20%
IT 外包服务	132,061,002.64	28.26%	108,244,095.88	25.27%	22.00%
IT 专业服务	106,340,818.06	22.75%	67,312,051.28	15.71%	57.98%
IT 软件服务		0.00%	2,873,955.76	0.67%	-100.00%
软硬件销售	20,858,087.79	4.46%	21,258,659.02	4.96%	-1.88%
自有产品销售	63,687,902.83	13.63%	54,153,424.58	12.64%	17.61%
其他	4,444,581.97	0.95%			
其他业务	4,272,233.38	0.91%	35,770,874.68	8.35%	-88.06%
分地区					
华东	195,254,252.66	41.78%	246,988,282.31	57.66%	-20.95%
华北	78,781,238.63	16.86%	33,600,674.43	7.84%	134.46%
西南	17,132,978.97	3.67%	27,212,756.15	6.35%	-37.04%
华中	27,690,615.73	5.92%	32,203,548.12	7.52%	-14.01%
西北	14,198,146.27	3.04%	9,294,857.36	2.17%	52.75%
东北	18,477,225.48	3.95%	21,449,072.25	5.01%	-13.86%
华南	111,570,771.33	23.87%	21,852,000.92	5.10%	410.57%
其他业务	4,272,233.38	0.91%	35,770,874.68	8.35%	-88.06%
分销售模式					

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

单位：元

	2025 年度				2024 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	66,181,105.10	81,483,125.97	82,693,767.57	237,019,463.81	60,652,449.38	89,412,665.91	76,397,320.16	201,909,630.77
归属于上市公司股东的净利润	5,633,942.78	40,971,044.23	8,807,646.43	24,497,728.40	3,299,969.40	14,465,538.10	3,242,479.87	43,356,621.94

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电信	182,157,706.32	138,237,337.57	24.11%	8.15%	2.72%	4.01%
金融	57,699,126.49	45,288,961.33	21.51%	-9.54%	-7.57%	-1.67%
能源交通	61,720,590.15	43,366,634.76	29.74%	131.19%	121.71%	3.01%
其他	131,085,627.22	98,799,497.26	24.63%	51.64%	47.08%	2.34%

分产品						
IT 支持与维护	135,712,835.78	91,245,752.81	32.77%	-2.20%	-10.84%	6.53%
IT 外包服务	132,061,002.64	105,044,762.04	20.46%	22.00%	23.08%	-0.69%
IT 专业服务	106,340,818.06	79,211,572.78	25.51%	57.98%	32.29%	14.46%
自有产品销售	63,687,902.83	50,502,297.23	20.70%	17.61%	24.77%	-4.56%
分地区						
华东	195,254,252.66	143,617,239.87	26.45%	-20.95%	-26.57%	5.64%
华北	78,781,238.63	62,908,304.92	20.15%	134.46%	144.66%	-3.33%
华南	111,570,771.33	80,921,767.57	27.47%	410.57%	371.49%	6.01%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软硬件销售成本	软硬件销售成本	17,082,793.70	4.86%	18,636,086.61	5.70%	-0.84%
IT 服务成本	IT 服务成本	330,796,253.31	94.19%	290,387,421.06	88.76%	5.43%

说明

无

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

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	
软硬件采购成本	17,082,793.70	4.86%	18,636,086.61	5.70%	-0.84%
项目服务费	225,867,559.96	64.31%	172,556,071.22	52.74%	11.57%
人力成本	77,019,773.41	21.93%	87,849,917.43	26.85%	-4.92%
物料消耗	16,110,806.46	4.59%	18,649,104.11	5.70%	-1.11%
无形资产摊销	7,229,693.75	2.06%	6,328,438.83	1.93%	0.13%
固定资产折旧	1,893,544.60	0.54%	76,746.32	0.02%	0.52%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

本期新设子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	上海	上海	研究和试验发展	100.00		设立
重庆天玑云辉信息科技有限公司	重庆	重庆	IT 维护服务	100.00		设立
上海天玑食安科技有限公司	上海	上海	食品批发	100.00		设立
天玑食安（共青城）科技有限公司	江西	江西	食品批发		100.00	设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	219,150,781.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	157,917,253.90	33.79%
2	第二名	29,167,482.31	6.24%
3	第三名	14,574,853.26	3.12%
4	第四名	8,875,235.73	1.90%
5	第五名	8,615,956.12	1.84%
合计	--	219,150,781.32	46.89%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	85,320,110.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.02%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	19,356,609.54	5.00%
2	第二名	18,838,608.41	4.86%
3	第三名	18,725,511.84	4.83%
4	第四名	15,132,743.36	3.91%

5	第五名	13,266,637.16	3.42%
合计	--	85,320,110.31	22.02%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	47,514,702.85	59,922,053.71	-20.71%	
管理费用	65,237,394.28	77,543,028.04	-15.87%	
财务费用	-1,279,482.00	-3,140,057.37	-59.25%	主要系报告期较上年同期新增短期借款，利息支出增加
研发费用	33,947,870.82	36,002,535.59	-5.71%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
云原生融合云平台系统项目	云原生融合云平台是一款简单、可靠的企业 IaaS 资源管理软件。帮助未云化企业全面云化 IDC 物理资源，提升企业 IT 管理效率。云原生融合云平台帮助客户在一个地方管理所有云计算资源。统一管理异构 IT 基础设施资源，极大简化多云架构复杂度和难度，帮助企业轻松驾驭多云环境。	目前按计划已完成	云原生融合平台的立项目的通常围绕企业数字化转型的核心需求展开，旨在通过云原生技术优化 IT 架构、提升业务敏捷性、降低成本，并支持新兴技术（如 AI、边缘计算、区块链等）的融合应用。同时提升企业 IT 效能与敏捷性，降低成本与优化资源利用率，支持多云与混合云管理，赋能 AI、大数据与边缘计算，推动行业数字化转型，构建开放生态与标准化增强安全与合规能力。	本项目不仅在于技术升级，更在于通过标准化、智能化的 IT 架构，帮助企业应对数字化挑战，实现业务创新。其核心价值体现在降本增效、多云管理、AI 融合、行业赋能等方面，已成为企业数字化转型的关键支撑，提高公司在数字化转型方向的行业地位。
智能外呼平台项目	智能外呼平台的立项意义不仅在于技术升级，更在于通过智能化、数据化的手段重构客户服务流程，实现降本增效、精准营销、合规运营、行业赋能等目标。其应用已从传统的电销、客服扩展至税务、电力、金融等多个领域，成为企业数字化转型的核心工具之一。未来，随着 AI 技术的深化，智能外呼平台将进一步向情感分析、全自动化决策等方向发展，创造更大的商业与社会价值。	目前按计划已完成	1.提升服务效率与响应速度，2.优化客户体验与个性化服务，3.降低运营成本与人力负担，4.数据驱动决策与业务优化，5.推动行业数字化转型，6.增强合规性与安全性，7.支持新兴技术融合	提高企业竞争能力，结合公司业务覆盖范围，保障业务稳定发展，提升竞争力，支持数字化转型与创新，降低运营成本，为公司的长期战略发展奠定坚实基础。

天玑科技一体化云业务自动化运维软件 V1.0 项目	随着业务的增长，系统版本、用户习惯、IT 资源、运维团队存在较大差异性，导致运维场景变得复杂。为了适应业务发展方向和信息化建设数字转型的目标，需要引入一个全面、标准化、快速落地并产生价值的一体化运维平台，以实现从被动离散运维向自主研发智能运维的转变，提升 IT 运维成果。	目前按计划已完成	本项目将建立天玑科技一体化云业务自动化运维软件 V1.0 项目，以“进化、创新、可持续”为指导思想，聚焦行业前沿，吸收、整合行业内的先进技术和成功经验，积极探索、实践新技术、新业务的应用和融合，进一步释放 IT 技术的创新潜力，形成“技术促业务，业务推技术”的格局，在国内金融信息化领域内起到引领示范的作用，确立公司在行业内的领先地位，真正实现公司“可持续价值增长”的发展理念，支撑公司的长远发展。具体包括建立一套一体化、规范化、可视化、自动化、智能化的运维管理平台，提升风险识别、预警和早期干预能力，使日常运维和风险管理相结合。	考虑到目前国内外企业数据库需求的增长，对于新型数据库的加快落地，满足企业中不同业务场景需求，如生产环境、UAT 环境、测试环境，容灾备份环境等，我们认为本项目已经具备扎实的前期基础（包括技术、市场、业务等方面），方案先进成熟，通过本项目的实施和推广应用，一方面将更好地服务于公司传统的行业和客户，为公司带来新的利润增长点，有力促进公司实现战略转型升级，另一方面还能为全社会其他各行各业提供最先进的信息技术支撑，为国内信息产业发展贡献天玑自己的一份力量。
天玑科技运维服务中心软件 V1.0 项目	随着信息化建设的不断深入，企业对 IT 系统的依赖程度日益提高，IT 系统的高效稳定运行成为企业业务连续性的关键保障。然而，传统的 IT 运维管理方式已无法满足当前企业对运维效率、安全性和成本控制的需求。因此，开发一套集自动化、智能化、可视化于一体的 IT 运维管理系统平台显得尤为重要	目前按计划已完成	本项目旨在研发一款集监控、自动化运维、资产管理、业务服务管理等功能于一体的 IT 运维管理系统平台。该平台将为用户提供一个统一、高效、可靠的 IT 运维管理解决方案。产品通过采用先进的技术架构，实现对企业基础设施的全面监控，提高运维工作效率，降低运营成本。	目前，我国 IT 运维管理市场呈现出多元化的竞争格局。既有国际知名品牌如 IBM、HP、BMC 等，也有国内企业如华为、浪潮、中控等。这些企业在产品功能、技术实力、市场占有率等方面存在一定差异，但都在积极拓展市场份额。本项目设计原则围绕以下几个方向开展：1、技术创新:企业通过不断研发新技术、新产品，提升自身竞争力。品牌影响力:知名品牌在市场上具有较高的认可度，有助于企业拓展客户群体。2、服务能力:优质的服务是企业赢得客户信任的关键，也是提升客户满意度的重要手段。
市场监管案件数字归档系统 V1.0 项目	市场监管案件数字归档系统 V1.0 项目是提供对案件所有文书和证据材料电子化档案的数字化归档系统。支撑用户在系统中进行档案整理、归类、审核，并生成完整的电子卷宗。从而提高执法办案效能，以及用户的管理效率和效能。	目前按计划已完成	本项目将建立市场监管案件数字归档系统 V1.0，以数据应用为导向全面推进市场监管“数字化转型”。以“进化、创新、可持续”为指导思想，聚焦行业前沿，吸收、整合行业内的先进技术和成功经验，积极探索、实践新技术、新业务的应用和融合，进一步释放 IT 技术的创新潜力，形成“技术促业务，业务推技术”的格局，在市场监管“数字化转型”内起到引领示范的作用，确立公司在行业内的领先地位，真正实现公司“可持续价值增长”的发展理念，支撑公司的长远发展。	作为在国内领先的第三方 IT 服务商，天玑科技将借助本项目的实施和推广，进一步推动第三方 IT 服务的发展，同时也引领国内 IT 服务商朝着“国产自主可控”的方向不断提升自身的技术含量，强化自身的综合服务能力，为 IT 行业和客户持续提供发展动力。
天玑科技市场监管食品快筛检测管理系统项目	随着食品安全问题日益受到社会广泛关注，市场监管部门面临着确保食品质量与安全的巨大挑战。传统的食品检测方式在效率、数据管理与实时监控	目前按计划已完成	具体包括满足目前行业内平台一体化产品标准化硬件，高可用，高性能需求，为客户降低存储系统总拥有成本，提高和改善用户体验。重点突出以下几个内容：1、构建一个覆盖食品快筛检测	作为在国内领先的市场监管领域服务商，天玑科技将借助本项目的实施和推广，进一步推动市场监管食品安全工作的落实，同时也引领国内其他服务商朝着信息化、数字化、智能化的方向不

	<p>等方面逐渐难以满足快速发展的市场需求。天玑科技凭借其在信息技术领域的专业能力与创新精神，致力于开发一套先进的食品快筛检测管理系统，助力市场监管部门提升食品检测工作的准确性、高效性与智能化水平，从而更好地保障公众的饮食健康与安全。构建一个覆盖食品快筛检测全流程的信息化管理平台，从样本采集、检测任务分配、检测数据录入与分析，到结果审核与报告生成，实现各环节的无缝对接与标准化操作。</p>		<p>全流程的信息化管理平台，从样本采集、检测任务分配、检测数据录入与分析，到结果审核与报告生成，实现各环节的无缝对接与标准化操作。2、提高检测效率，缩短检测周期，确保食品能够及时、快速地通过检测环节进入市场流通，减少因检测流程延误导致的食品供应问题。3、实现检测数据的集中管理与实时共享，为市场监管决策提供精准、可靠的数据支持，以便及时发现食品安全风险点，采取针对性的监管措施。4、增强检测过程的可追溯性，能够对每一个检测样本的来源、检测人员、检测设备、检测时间与检测结果等信息进行详细记录与查询，便于在出现问题时快速溯源与责任认定。</p>	<p>断提升自身能力。</p>
<p>天玑科技市场监管主体风险分析 V1.0 项目</p>	<p>天玑科技个体户经营查询服务平台 V1.0 项目是为各级市场监管部门提供针对给个体户经营风险分析的解决方案，可广泛应用于各级市场监管部门，助力监管部门提升监管效能，优化资源配置，推动市场的健康有序发展。</p>	<p>目前按计划已完成</p>	<p>本项目将建立一套成熟稳定的个体户风险分析与靶向监管模式，成为地方乃至全国市场监管领域的示范案例。持续优化风险评估模型和系统功能，适应市场环境和监管政策的变化，为个体户发展和市场秩序维护提供长期有力的支持。</p>	<p>本项目的通过实施靶向监管，能够根据系统评估结果，将监管资源集中投向高风险的个体户，减少对低风险商户的不必要监管干预。显著提高了监管资源的利用效率，节省了大量的财政支出，使监管部门能够将有限的资源投入到更需要的关键领域和环节，提升整体监管效能。作为在国内领先的第三方 IT 服务商，天玑科技将借助本项目的实施和推广，进一步推动第三方 IT 服务的发展，同时也引领国内 IT 服务商朝着“国产自主可控”的方向不断提升自身的技术含量，强化自身的综合服务能力，为 IT 行业和客户持续提供发展动力。</p>
<p>天玑科技岸桥设备智能远控管理系统 V1.0 系统项目</p>	<p>随着港口的自动化智能化不断发展，越来越多的港口企业希望对起重设备的远控改造来改善操作员的工作环境，提高作业效率，同时将起重机的运行数据、维护数据和作业数据等进行整合管理，加快港口的数字化转型。公司结合过去 20 多年在港口 IT 领域的经验积累，对岸桥的远控改造有比较深刻的认识和研究，随着公司越来越多的岸桥远控改造项目的承接，自研一套岸桥设备智能远控管理系统就显得尤为重要。通过岸桥设备智能远控管理系统的研发，既提高了公司在港口行业的竞争力，又为最终港口企业实现降本增效的目的。</p>	<p>目前按计划进行中</p>	<p>本系统将适配现阶段市场上所有的岸桥设备，满足用户对岸桥远控管理系统的所有需求，具体包括实现全天候操作模式，降低用户的运营成本和人力投入；实现码头前沿的无人化作业，提高了码头的安全性和作业稳定性；实现设备以及作业数据的统一管理，提高了码头智能化和市场竞争能力。</p>	<p>本项目将建立基于标准硬件平台的岸桥设备智能远控管理系统，研究行业内的技术创新和发展趋势，包括新兴技术、数字化转型、自动化等，结合公司自身的特点，以客户至上作为第一原则，为码头基层提供更优越的工作环境，提升作业稳定性和效率；为码头高层提供决策依据，帮助码头分析效率瓶颈，分析系统问题、优化作业流程。同时以此项目为基础，快速赶、并、超行业标杆，确定公司在港口行业的领先地位，不断拓展公司在智慧港口改造业务上的市场竞争力。</p>

<p>天玑科技场桥设备智能远控管理系统 V1.0 系统项目</p>	<p>随着港口的自动化智能化不断发展，越来越多的港口企业希望通过对起重设备的远控改造来改善操作员的工作环境，提高作业效率，同时将起重机的运行数据、维护数据和作业数据等进行整合管理，加快港口的数字化转型。公司结合过去 20 多年在港口 IT 领域的经验积累，对场桥的远控改造有比较深刻的认识和研究，随着公司越来越多的场桥远控改造项目的承接，自研一套岸桥设备智能远控管理系统就显得尤为重要。通过场桥设备智能远控管理系统的研发，既提高了公司在港口行业的竞争力，又为最终港口企业实现降本增效的目的。</p>	<p>目前按计划进行中</p>	<p>本系统将适配现阶段市场上所有的场桥设备，满足用户对场桥远控管理系统的所有需求，具体包括实现 1 对多或多对多的操作模式，降低用户的运营成本和人力投入；实现码头前沿的无人化作业，提高了码头的安全性和作业稳定性；实现设备以及作业数据的统一管理，提高了码头智能化和市场竞争能力。</p>	<p>本项目将建立基于标准硬件平台的场桥设备智能远控管理系统，研究行业内的技术创新和发展趋势，包括新兴技术、数字化转型、自动化等，结合公司自身的特点，以客户至上作为第一原则，为码头基层提供更优越的工作环境，提升作业稳定性和效率；为码头高层提供决策依据，帮助码头分析效率瓶颈，分析系统问题、优化作业流程。同时以此项目为基础，快速赶、并、超行业标杆，确定公司在港口行业的领先地位，不断拓展公司在智慧港口改造业务上的市场竞争力。</p>
<p>海南天玑鸿昇企业五维状态分析系统 V1.0 系统项目</p>	<p>海南天玑鸿昇企业五维状态分析系统 V1.0 项目项目是为各级市场监管部门提供针对给个体户经营风险分析的解决方案，可广泛应用于各级市场监管部门，助力监管部门提升监管效能，优化资源配置，推动市场的健康有序发展。</p>	<p>目前按计划已完成</p>	<p>本项目将建立一套成熟稳定的企业五维状态分析模型，成为地方乃至全国市场监管领域的示范案例。持续优化企业五维状态分析模型和系统功能，适应市场环境和监管政策的变化，为企业健康发展和市场秩序维护提供长期有力的支持。</p>	<p>痛殴本项目的实施和推广，进一步推动我公司第三方 IT 服务的发展，同时通过本项目的实施和推广，可申请国内发明专利或软件著作权等。强化自身的综合服务能力，提供给监管部门能够将有限的资源投入到更需要的关键领域和环节，提升整体监管效能。</p>
<p>数据库容灾备份管理平台 v1 系统项目</p>	<p>数据库容灾备份管理平台 v1 系统项目旨在保障公司数据安全与业务连续性，满足行业合规要求，同时优化备份管理流程，提升数据管理能力，以应对各类突发情况导致的数据丢失或业务中断风险。</p>	<p>目前按计划已完成</p>	<p>确保关键数据库数据备份的完整性与一致性，具备快速的数据恢复能力，实现平台的高可靠性与稳定性，简化管理和操作流程，并具备良好的可扩展性与灵活性，以适应公司业务发展及多样化数据库环境需求。</p>	<p>增强公司抗风险能力，保障业务稳定发展，提升竞争力，支持数字化转型与创新，降低运营成本，为公司的长期战略发展奠定坚实基础。</p>
<p>高性能智能数据库私有云平台 V3 系统项目</p>	<p>高性能智能数据库私有云平台 V3 系统项目意在打造一个基于云计算架构，融合分布式存储、智能分区、RDMA 网络等技术的高性能、高可用、易管理的数据库私有云平台，以解决传统数据库部署模式下的性能瓶颈、资源浪费和运维难题，满足企业对数据库高性能、高扩展性及资源灵活调配的需求，降低 IT 成本和运维复杂度。</p>	<p>目前按计划进行中</p>	<p>实现数据库读写速度和并发处理能力的大幅提升，确保高负载下的稳定运行；通过全冗余架构和多副本数据保护等机制保障高可用性；构建统一资源池，支持多种数据库整合部署，提高资源利用率；提供智能监控、自动告警、性能优化等功能，简化运维管理；具备资源按需在线扩展能力，以适应未来业务发展。</p>	<p>提升企业竞争力，助力数字化转型，降低运营成本，提高自主创新能力，为企业赢得市场份额和发展机遇，推动企业向数字化、智能化发展，在市场竞争中掌握主动权。</p>

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	223	190	17.37%

研发人员数量占比	25.40%	22.41%	2.99%
研发人员学历			
本科	149	117	27.35%
硕士	21	12	75.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	93	75	24.00%
30~40 岁	102	96	6.25%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	40,929,741.67	42,854,357.09	45,010,308.12
研发投入占营业收入比例	8.76%	10.00%	10.94%
研发支出资本化的金额（元）	6,981,870.85	6,851,821.50	6,335,718.32
资本化研发支出占研发投入的比例	17.06%	15.99%	14.08%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-22.48%	-10.65%	-8.68%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
天玑数据高性能智能数据库私有云平台 v3	6,914,173.83	支持主流关系型数据库，内置 AI 驱动加速查询，结合分布式架构与 AI 优化，实现毫秒级响应，支持智能调优、容量预测及预测性运维，保障企业数据高安全、高可靠、高性能	目前按计划已完成
天玑数据国产数据库一体机 v2	5,258,290.12	国产数据库一体机是专为自主可控与高性能场景设计的软硬件一体化解决方案，通过基于国产 CPU、操作系统、存储、国产数据库系统等资源进行深度适配与预集成，实现开箱即用并大幅提升系统性能。具备高可用、高扩展、易运维等核心优势，在金融、政务、能源等关键行业的核心交易与分析场景中，可提供安全可靠、低延迟且性能强劲的数据处理能力，助力用户简化 IT	75%

		架构并加速国产化替代进程。	
--	--	---------------	--

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	720,428,619.94	423,021,872.39	70.31%
经营活动现金流出小计	776,940,185.01	537,497,829.77	44.55%
经营活动产生的现金流量净额	-56,511,565.07	-114,475,957.38	50.63%
投资活动现金流入小计	1,494,466,580.31	1,549,827,783.99	-3.57%
投资活动现金流出小计	1,632,211,206.38	1,510,201,493.71	8.08%
投资活动产生的现金流量净额	-137,744,626.07	39,626,290.28	-447.61%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	12,667,320.33	45,890,435.29	-72.40%
筹资活动产生的现金流量净额	37,332,679.67	-45,890,435.29	181.35%
现金及现金等价物净增加额	-157,141,923.47	-120,699,561.53	-30.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额波动较大的原因主要系报告期内销售回款较好所致；

报告期内投资活动产生的现金流量净额波动较大的原因主要系报告期内新增对杭州悠杨创业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资款 8080 万元、购买大额存单 2,042.22 万元以及新设孙公司购入大量固定资产所致；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额波动较大的原因主要系报告期内公司新增短期借款 5000 万元，以及公司回购股份用于实施限制性股票激励计划的金额远低于上年同期所致；

报告期内现金及现金等价物净增加额波动较大的原因主要系报告期内销售回款情况较好、对外投资增加、新设孙公司购入大量固定资产以及公司回购股份用于实施限制性股票激励计划的金额远低于上年同期所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,251.06 万元，本年度净利润为-3,106.36 万元，主要系主要系核算口径不同所致：净利润按照权责发生制确认，包含折旧摊销、信用减值准备、资产减值准备等非付现成本；而经营活动现金流量基于收付实现制核算。本报告期内公司经营性应收款项增加、存货规模下降、经营性应付款项增加，同时计提各项资产减值，固定资产、使用权资产及无形资产折旧摊销等非现金支出较大，共同导致经营活动现金流量净流量金额高于当期净利润亏损金额。

五、非主营业务情况

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	8,974,583.27	-31.36%	主要系其他非流动金融资产和其他权益工具投资在持有期间的投资收益、权益法核算的长期股权投资收益、购买理财产品取得的投资收益以及债务重组产生的收益所致	否
公允价值变动损益	3,149,517.59	-11.01%	主要系报告期内对其他非流动金融资产及理财产品计提公允价值变动所致	否
资产减值				否
营业外收入	92,059.32	-0.32%		否
营业外支出	949,038.56	-3.32%	主要系报告期内对尚处于法院审理阶段的诉讼计提预计负债所致	否
其他收益	4,951,034.86	-17.30%	主要系报告期内收到的政府补助所致	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,442,880.07	36.49%	主要系报告期内按照信用风险计提应收票据、应收账款及其他应收款的减值损失所致	否
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-955,855.87	3.34%	主要系报告期内计提存货跌价准备以及合同资产减值损失所致	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,408.88	0.00%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		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	483,158,957.43	31.16%	641,170,131.35	41.16%	-10.00%	主要系报告期内新增对外投资、购建固定资产、购买大额银行存单所致
应收账款	312,341,812.30	20.14%	273,701,694.36	17.57%	2.57%	
合同资产	27,674,804.07	1.78%	53,671,468.79	3.45%	-1.67%	

存货	37,412,433.68	2.41%	59,794,600.54	3.84%	-1.43%	
投资性房地产	32,206,092.03	2.08%	34,060,656.62	2.19%	-0.11%	
长期股权投资	35,911,336.25	2.32%	32,963,637.68	2.12%	0.20%	
固定资产	254,794,030.15	16.43%	243,509,667.52	15.63%	0.80%	
在建工程	387,610.60	0.02%		0.00%	0.02%	
使用权资产	7,330,808.65	0.47%	2,688,303.05	0.17%	0.30%	
短期借款	50,042,777.77	3.23%		0.00%	3.23%	主要系报告期内新增短期借款 5000 万元所致
合同负债	12,327,194.47	0.79%	28,464,862.80	1.83%	-1.04%	
租赁负债	3,872,129.58	0.25%	607,160.16	0.04%	0.21%	
债权投资	20,422,236.11	1.32%			1.32%	主要系报告期内购买银行大额存单，报表列示为债权投资所致
其他应收款	84,095,580.38	5.42%	6,604,272.53	0.42%	5.00%	主要系报告期内新增大额往来款所致
其他权益工具投资	33,474,358.58	2.16%	40,749,685.42	2.62%	-0.46%	
其他非流动金融资产	149,307,114.13	9.63%	68,666,921.52	4.41%	5.22%	主要系报告期内新增对杭州悠杨创业投资基金合伙企业（有限合伙）的投资款 8080 万元所致
应付账款	218,609,784.22	14.10%	189,667,584.75	12.18%	1.92%	主要系报告期内业务增长导致采购增加，应付账款相应增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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）		3,309,324.98			1,485,000.00	1,488,309.324.98		0.00

4.其他权益工具投资	40,749,685.42	- 6,596,993.04	- 2,856,278.63				- 678,333.80	33,474,358.58
5.其他非流动金融资产	68,666,921.52	- 159,807.39			80,800,000.00			149,307,114.13
金融资产小计	109,416,606.94	- 3,447,475.45	- 2,856,278.63	0.00	1,565,800,000.00	1,488,309,324.98	- 678,333.80	182,781,472.71
上述合计	109,416,606.94	- 3,447,475.45	- 2,856,278.63	0.00	1,565,800,000.00	1,488,309,324.98	- 678,333.80	182,781,472.71
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资的其他变动：报告期内，本公司自北极光收回投资成本 678,333.80 元

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,388,379.18	2,388,379.18	冻结	履约保函保证金 2,387,379.18 元； 1,000.00 元为 ETC 业务押金冻结受限
应收账款	313,333.34	303,933.34	质押	应收账款质押
合计	2,701,712.52	2,692,312.52		

本次应收账款质押对应合同金额 8,626,608.00 元，2025 年度该合同项下新增应收账款 1,723,333.34 元；截至 2025 年 12 月 31 日，该合同应收账款账面余额为 313,333.34 元。

七、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
80,898,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海天玑数据技术有限公司	子公司	IT 服务	33,400,000	77,800,198.38	41,417,113.56	63,321,108.40	11,920,873.00	11,920,873.00
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	子公司	IT 服务	40,000,000	12,941,595.98	12,145,064.47	11,352,225.57	5,581,312.59	5,581,464.94
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	子公司	投资咨询	500,000,000	149,901,767.78	149,901,767.78		3,275,486.03	3,275,486.03

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩的影响为 0.00%
重庆天玑云辉信息科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩的影响为 0.00%
上海天玑食安科技有限公司	新设	该子公司本报告期内净利润占公司净利润的 1.83%
天玑食安（共青城）科技有限公司	新设	该子公司本报告期内净利润占公司净利润的 8.77%

主要控股参股公司情况说明

1、上海天玑数据技术有限公司

成立时间：2014年5月4日

注册资本：33,400,000元

法定代表人：孙洪标

注册地址：上海市闵行区田林路1016号6幢301室

股东构成及控制情况：公司持有其89.8204%的股权

公司经营范围：从事数据科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的开发、销售、维修、系统集成，通讯设备的销售及维修；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理；电子商务（不得从事增值电信、金融业务），第三方物流服务（不得从事运输）；通讯设备（除地面卫星接收装置）、电子产品、机械设备及配件、建筑材料、金属材料及制品的销售；自有设备租赁（除金融租赁）；实业投资，投资管理，资产管理，商务咨询（除经纪）。

2、海南天玑鸿昇信息技术有限公司

成立日期：2019年1月8日

住所：海口市秀英区长海大道14号珈宝广场1#楼8层B806

法定代表人：王召召

注册资本：40,000,000元

营业期限：2019年1月8日至长期

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

股东构成及控制情况：公司持有其100%的股权

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

3、海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）

成立日期：2019年10月12日

主要经营场所：海南省海口市秀英区西秀镇长海大道14号珈宝广场1#楼8层B806

执行事务合伙人：海南常盛投资有限公司（委派代表：冯天璋）

合伙期限：2019年10月12日至2026年10月11日

公司类型：有限合伙企业

股东构成及控制情况：公司持有其98%的股权

经营范围：高新技术项目投资与咨询服务，信息系统集成，信息技术咨询，数据处理和存储，计算机网络系统工程，计算机技术开发、技术服务，企业管理咨询。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

展望未来，公司对以天玑数据自研产品为代表的信创数据基础设施业务充满信心，并将持续加大投入，致力于成为该领域的领先服务商。

（一）行业前景广阔

国家自主可控的战略是长期、坚定且不断深化的，信创产业的未来市场空间广阔，正从党政、金融等关键行业逐步向国计民生的全行业扩展，预计将在未来几年迎来需求高峰，为公司发展提供了长周期的市场机遇。

（二）发展战略明确

公司将持续紧跟信创产业和新技术发展趋势，深化产品布局。一方面，围绕“2+8+N”等行业客户的国产化替代与集约化建设需求，夯实并拓展现有产品线；另一方面，积极布局面向未来的技术应用。例如，公司新的分布式存储底座产品，将同时服务于传统结构化数据与未来 AI 大模型等新兴场景的数据存储需求，把握技术演进带来的增长机会。

（三）经营计划重点

在 2026 年及后续几年，公司将抓住信创产业的关键窗口期，推动天玑数据业务实现规模和竞争力的进一步提升。具体包括：深化与主流信创数据库生态的合作，加快新发布产品的市场推广与订单落地；积极探索在 AI 等前沿领域的应用潜力，拓展新的市场空间。

（四）公司发展战略

在一体机业务方面，公司明确以数据库一体机为核心业务，推动从单一的数据库一体机产品供应商，向涵盖数据计算、存储、管理及云化服务的完整数据基础平台提供商转型。公司将通过持续的技术迭代与产品线拓展，构建高性能、高可靠、高安全的数据基础设施产品矩阵，致力于成为企业关键数据承载的首选平台。

在信创深化方面，公司紧抓 2025-2027 年信创替代从“可用”到“好用”的关键窗口期，实施“深耕重点行业、突破核心系统”的拓展计划。在巩固党政领域优势的同时，全力进军金融、电信、能源等对系统稳定性要求极高的行业，力争在更多核心业务系统中实现国产化替代的标杆案例。同时，公司将加强与国产基础软硬件厂商的生态协同，共同打造更具竞争力的全栈信创解决方案。

在 AI 与大数据方面，公司积极响应国家“人工智能+”行动号召，将人工智能与大数据技术深度融合公司产品与解决方案。一方面，打造面向行业的“AI 底座”，将 AI 能力赋能于智能运维（AIOps）、数据智能分析等场景；另一方面，探索 AI 与数据库、存储产品的原生融合，开发具备智能优化、自动调参等能力的新一代智能数据产品，助力客户实现数据驱动智能化转型。

（五）公司经营计划

2026 年，公司将围绕以下方面开展经营工作，确保战略有效落地：

市场拓展计划：深化行业渗透，在金融、党政、运营商等优势行业，聚焦核心客户的信创全栈替代与数字化转型项目，提供从咨询、产品到运维的一体化解决方案，力争实现标杆案例的规模化复制。同时，积极拓展能源、医疗、教育等潜力行业，培育新的增长点。加强渠道与生态建设，深化与国产芯片、操作系统、数据库等主流信创厂商的战略合作，共建联合解决方案。发展并赋能区域及行业合作伙伴，构建更加立体、高效的销售与服务网络，扩大市场覆盖。强化品牌与营销，通过参与行业高端论坛、发布技术白皮书、举办客户研讨会等方式，持续提升公司在信创、智能运维及智慧行业解决方案领域的专业品牌形象与市场影响力。

产品研发方向：推动产品智能化升级，将生成式 AI、机器学习技术深度融入 PBDData 数据库一体机、PhegData 分布式存储及智能运维平台，增强产品的自优化、自诊断与预测性维护能力，提升产品附加值。夯实信创产品矩阵，持续投入资源，确保自有产品与主流国产化技术生态的深度适配与性能优化。重点研发面向金融核心交易等关键场景的高可靠、高性能信创数据库解决方案。优化研发与创新体系，完善以市场为导向的敏捷研发流程，加强知识产权布局与管理。鼓励内部创新，探索云原生、存算分离等前沿架构在下一代产品中的应用。

人才与组织建设：聚焦关键人才引进，重点引进人工智能、大数据、信创架构等领域的高端技术专家，以及具备大型复杂项目经验的销售与交付人才，补齐能力短板。完善人才培养体系，建立健全覆盖新员工、骨干员工及管理者的多层次培训体系，特别是加强在信创技术、AI 应用及解决方案销售等方面的专项赋能。优化激励与保留机制，完善与业绩和战略贡献强关联的薪酬激励体系，营造尊重人才、鼓励创新的组织文化，提升团队凝聚力与稳定性，降低核心人才流失风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年04月29日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	其他	在线投资者	2024年业绩及经营情况	http://www.cninfo.com.cn

十三、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

十四、“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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东和股东会

公司严格按照《上市公司股东会规则》《公司章程》《股东会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东会提供便利，使其充分行使股东权利。

报告期内，公司召开的股东会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东会不存在违反《上市公司股东会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东会的情形。

按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东会审议的重大事项，本公司均按照相应的权限审批后交由股东会审议，不存在绕过股东会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》等规定开展工作，出席董事会和股东会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，董事会下设审计、战略发展、薪酬与考核、提名四个委员会。为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司相关董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规、学习其他上市公司的违法违规案例，切实提高履行董事职责的能力。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

（五）关于公司与投资者

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资

者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时公司设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（六）内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
苏博	男	38	董事长、总经理	现任	2024年02月27日	2027年12月04日	14,359,622	0	0	0	14,359,622	无
叶磊	男	45	董事、副总经理	现任	2018年09月20日	2027年12月04日	439,750	0	0	0	439,750	无
徐江	男	65	董事	现任	2021年05月27日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
聂婷	女	37	财务总监、董事会秘书	现任	2023年05月23日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
			董事	现任	2024年12月05日	2027年12月04日						
张星星	女	40	董事	现任	2024年12月05日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
姚春霞	女	37	职工代表董事	现任	2025年10月24日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
孙冬喆	女	48	独立董事	现任	2021年11月26日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
张双鹏	男	42	独立董事	现任	2023年07月20日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
王宾	男	46	独立董事	现任	2025年11月12日	2027年12月04日	0	0	0	0	0	无
乐嘉锦	男	75	独立董事	离任	2021年11月26日	2025年11月12日	0	0	0	0	0	无

陆廷洁	女	49	董事、 副 总 经 理	离任	2015 年 10 月 26 日	2025 年 10 月 24 日	395,85 1	0	0	0	395,85 1	无
黄静	女	38	副 总 经 理	离任	2025 年 10 月 24 日	2026 年 03 月 05 日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	15,195 ,223	0	0	0	15,195 ,223	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

报告期内，陆廷洁女士因工作调整原因辞去董事、副总经理职务，乐嘉锦先生因个人原因辞去独立董事职务。

公司董事、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
陆廷洁	董事、副总经理	离任	2025年10月24日	工作调动
姚春霞	职工代表董事	被选举	2025年10月24日	工作调动
黄静	副总经理	聘任	2025年10月24日	工作调动
乐嘉锦	独立董事	离任	2025年11月12日	个人原因
王宾	独立董事	被选举	2025年11月12日	工作调动
黄静	副总经理	离任	2026年03月05日	个人原因

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

苏博先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年8月出生。2015年12月至今担任裕龙资本执行董事、总经理职务；2016年3月至今担任深圳裕龙豫华投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2019年6月4日起至今为公司实际控制人。2024年2月27日至今担任公司董事长、总经理。

徐江先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年10月出生，本科学历，1983年毕业于北京国际政治学院新闻系，高级经济师。1997年至今，历任北京维特创业科技发展有限公司董事长，青岛维特投资发展有限公司董事长，青岛维特传媒有限公司董事长。2021年5月27日至今担任公司董事。

叶磊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年8月出生，大学本科学历。2010年加入上海天玑科技股份有限公司至今，历任全资子公司上海力克数码科技有限公司总经理、天玑数据总经理、天玑科技系统服务事业部总经理、董事。2018年9月20日至今担任公司董事、副总经理。

聂婷女士，中国国籍，无境外永久居留权，1989年6月出生，大学本科学历，中国注册会计师，中级会计师。2012年加入天玑科技财务部，2022年10月起担任公司董事长助理职务。2023年5月23日至今担任公司财务总监、董事会秘书。2024年12月5日至今担任公司董事。

张星星女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年11月出生，大学本科学历。2019年加入上海天玑科技股份有限公司，现任公司智慧城市事业部副总经理。2024年12月5日至今担任公司董事。

姚春霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1989年12月出生，大学本科学历。历任天玑智成（北京）科技有限公司综合部主管，2024年7月加入上海天玑科技股份有限公司采购管理中心，现任采购管理中心副总经理。2025年10月24日至今担任公司职工代表董事。

孙冬喆女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，博士研究生学历，华东师范大学教育学博士，华东政法大学法律硕士、法学博士后，中共党员。2004年7月至今任职于华东政法大学，2009年12月起至今担任兼职律师，主要执业方向为民商事法律事务、公司法律事务、上市公司治理、破产法等。2021年11月26日至今担任公司独立董事。

张双鹏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年11月出生，南开大学博士，上海财经大学与上海国家会计学院联合培养博士后。张双鹏先生已获独立董事资格证书，2017至2022年12月任山东工商学院副教授、硕士研究生导师，2023年1月起担任上海立信会计金融学院副教授、硕士研究生导师，已出版数部著作、教材，主要研究方向为公司财务与战略、企业价值评估等。2023年7月20日至今担任公司独立董事。

王宾先生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，1980年11月出生，会计学教授，工商管理（会计）博士，硕士研究生导师，上海商学院工商管理学院副院长兼会计系主任，会计学专业负责人，上海财经大学高级访问学者。研究方向为会计与可持续发展、公司理财。2025年11月12日至今担任公司独立董事。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司实际控制人苏博先生自2024年2月27日至今担任公司董事长、总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
苏博	深圳裕龙资本投资管理有限公司	执行董事，总经理	2015年12月18日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
苏博	深圳裕龙豫华投	执行事务合伙人	2016年04月19		否

	资合伙企业（有限合伙）		日		
苏博	三沙远捕海珍文化传媒有限公司	执行董事、总经理	2020年07月01日		否
徐江	青岛维特投资发展有限公司	董事长	2004年07月29日		否
徐江	青岛维特传媒有限公司	董事长	2003年07月31日		否
孙冬喆	华东政法大学	教师	2004年07月01日		是
孙冬喆	上海普世万联律师事务所	高级顾问、律师	2020年07月23日		是
孙冬喆	浙江向日葵大健康科技股份有限公司	独立董事	2023年09月11日		是
张双鹏	浙江祥晋汽车零部件股份有限公司	独立董事	2023年06月21日		是
张双鹏	江西福事特液压股份有限公司	独立董事	2024年05月22日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2024年3月20日，公司时任董事长苏玉军先生，董事会秘书聂婷女士因违反《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第一款、第五十二条第三项的规定，收到中国证券监督管理委员会上海监管局根据规定作出的《警示函》。公司于2024年3月20日披露了《关于收到上海证监局警示函的公告》（公告编号：2024-029）。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司董事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、高级管理人员的工作分工及履职情况确定。
董事、高级管理人员报酬的实际支付情况	截至2025年12月31日，公司已按规定支付董事、高级管理人员报酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
苏博	男	38	董事长、总经理	现任	207.49	否
叶磊	男	45	董事、副总经理	现任	73.75	否
徐江	男	65	董事	现任	12	否
聂婷	女	37	董事、董事会秘书、财务总监	现任	29.86	否
张星星	女	40	董事	现任	30.61	否
姚春霞	女	37	职工代表董事	现任	9.43	否
孙冬喆	女	48	独立董事	现任	10	否
张双鹏	男	42	独立董事	现任	10	否
王宾	男	46	独立董事	现任	0	否
黄静	女	38	副总经理	离任	7.14	否
乐嘉锦	男	75	独立董事	离任	10	否

陆廷洁	女	49	董事、副总经理	离任	56.3	否
合计	--	--	--	--	456.58	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	考核依据主要分为公司经营业绩和个人履职情况：公司的主要财务指标和经营目标完成情况以及针对董事、高管个人分管工作的完成度、职责履行情况
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	除公司经营业绩未全额完成外，其它考核指标完成度较高
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

七、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
苏博	8	2	6	0	0	否	4
叶磊	8	0	8	0	0	否	4
徐江	8	0	8	0	0	否	4
聂婷	8	8	0	0	0	否	4
张星星	8	0	8	0	0	否	4
姚春霞	1	0	1	0	0	否	1
孙冬喆	8	1	7	0	0	否	4
张双鹏	8	3	5	0	0	否	4
王宾	1	0	1	0	0	否	0
乐嘉锦	7	0	7	0	0	否	4
陆廷洁	7	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第六届董事会战略发展委员会	孙冬喆、乐嘉锦、张双鹏、苏博、叶磊	1	2025年10月24日	审议通过 《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本、修订公司章程的议案》	战略发展委员会按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略发展委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第六届董事会薪酬与考核委员会	张双鹏、孙冬喆、苏博	2	2025年04月24日	审议通过 《关于公司2025年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025年10月24日	审议通过 《关于作废2024年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨		

					论，一致通过所有议案。		
第六届董事会提名委员会	乐嘉锦、孙冬喆、苏博	1	2025年10月24日	审议通过《关于提名王宾先生为第六届董事会独立董事候选人的议案》《关于提名黄静女士为公司副总经理的议案》等议案	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第六届董事会审计委员会	张双鹏、孙冬喆、徐江	5	2025年04月24日	审议通过关于审计委员会与外部审计机构容诚会计师事务所沟通《上海天玑科技股份有限公司2024年度财务报表审计计划致审计委员会的汇报》的议案	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025年04月24日	审议通过《关于公司2024年年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司2024年度内部控制评价报告的议案》《关于公司2024年度财务决算报告的议案》《关于公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于2024年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》《关	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

				<p>于 2025 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》《关于公司 2024 年第四季度募集资金使用情况的报告的议案》《关于公司 2024 年第四季度重要事项的报告的议案》等议案</p>			
			2025 年 08 月 26 日	<p>审议通过《关于公司 2025 年半年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司 2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》《关于公司 2025 年半年度募集资金专项审计报告的议案》《关于公司 2025 年半年度重要事项审计报告的议案》等议案</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		
			2025 年 10 月 23 日	<p>审议通过《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》《关于聘任张丽君女士为公司审计部负责人的议案》《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予尚</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，</p>		

				未归属的限制性股票的议案》《关于变更回购股份用途并注销减少注册资本、修订公司章程的议案》等议案	一致通过所有议案。		
			2025 年 12 月 30 日	审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》《2025 年度审计部工作总结》《2026 年审计部工作计划》等议案	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

十、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	792
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	86
报告期末在职员工的数量合计（人）	878
当期领取薪酬员工总人数（人）	892
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5
销售人员	73
技术人员	672
财务人员	11

行政人员	76
其他管理人员	41
合计	878
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	48
大学本科	443
大学专科及以下学历	387
合计	878

2、薪酬政策

为适应市场和企业快速发展的要求，公司紧密围绕企业战略、年度目标和组织文化，并结合行业市场调研情况，制定具有竞争性、公平性、激励性的薪酬政策和薪酬体系，充分发挥薪酬的激励作用，不断提高员工工作积极性和团队凝聚力，增强企业向心力和竞争实力。公司不断完善绩效管理机制，围绕“结果导向、价值导向”的考核理念，面向研发、销售和职能员工制定多元多形式考核办法，更好地挖掘员工潜力和激发团队活力，促进公司组织效能和个人效能的协同发展。同时，公司提供各项员工福利政策，为员工创造一个和谐的工作环境和保障，从而达到吸引人才和保留人才的作用。

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

报告期内，公司职工薪酬总额为 178,104,204.89 元，其中计入成本的金额是 77,019,773.41 元，占公司营业成本总额的 21.93%；公司核心技术人员数占比 25%，核心技术人员的的人力成本占公司职工薪酬总额的 16%。

3、培训计划

公司高度重视员工职业规划与成长发展，坚持以员工职业生涯发展与公司愿景为导向，紧密围绕企业经营生产与发展战略目标，以大人才观、大培训格局为指导思想，构建天玑自有特色培训体系。

为打造一只高素质、高技能的员工队伍，公司持续加大人才培养的资金投入，定期开展员工职业发展需求调研，精准设计并搭建技术条线和管理条线的专业课程体系：

（一）技术条线课程，以 IT 基础架构技术为总框架，硬软件结合，聘请内部技术专家担任指导，同时结合厂商的考试认证体系，不断加强交付工程师团队的高技能人才培养和职业技能。

（二）管理条线课程，以培养公司未来领导者为目标，围绕管理者的核心胜任力，通过理论培训与轮岗实践，使员工真正了解企业文化，对公司的经营目标、发展战略、组织架构、运作模式等有一定的了解和认知，打造成能够带领企业乘风破浪的尖兵。

除内部资源培养外，公司充分运用外部资源，不仅为员工提供不同种类的线上课程，同时聘请专业的培训咨询公司为员工打造定制化课程内容。

公司将培训体系、技能认证与员工的考核体系、薪酬体系紧密关联，以人才培养推动考核机制与薪酬体系持续优化，不断完善现代化人力资源培养体系。切实助力员工提升自己的专业能力，同步全面增强公司的核心竞争力，打造特色公司文化，提高团队凝聚力和战斗力，不断做大做强，在激烈的市场竞争中不断发展和突破。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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

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

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

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

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

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

(7) 2025年10月23日、24日，公司召开第六届董事会审计委员会2025年第四次会议、第六届董事会薪酬与考核委员会2025年第二次会议，分别审议通过了《关于作废2024年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。

(8) 2025年10月24日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于作废2024年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司于 2024 年开展股权激励计划，部分高级管理人员作为激励对象。截至目前，该部分股份尚未进行归属。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规等内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，并对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司积极组织董事、高级管理人员以及相关人员进行合规培训，加强对公司治理相关规则的理解和把握，持续提高公司管理层及关键岗位人员的合规经营意识、风险防范意识，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入，推动公司内部控制制度的有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康、稳定、持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2025 年	公司存在实控人及其关联方资金占用 3,320 万元的情形。	无	针对上述缺陷，公司积极开展自查，查明资金占用的具体情况，并及时向公司董事和高级管理人员通报了相关情况；截至 2025 年 12 月，公司已收回实控人及其关联方占用的全部资金，截止本报告日，上述资金占用			截至 2025 年 12 月，公司已收回实控人及其关联方占用的全部资金，截止本报告日，上述资金占用利息 105.13 万元已全额返还公司。

			利息 105.13 万元已全额返还公司；公司持续加强对实际控制人、董事和高级管理人员进行相关法规的培训，确保相关人员合法合规、勤勉尽责的履行职责，并完善修订关联交易的识别、审批及披露制度。			
2025 年	2025 年算力集群项目二期未推进，公司更正了 2025 年第一季度、半年度和第三季度财务报表和相关附注，调减营业收入 7,716.81 万元、调减营业成本 6,881.42 万元。2025 年 3 月，公司预付算力集群项目二期款 9,120 万元，截至 2026 年 4 月 20 日已全部收回。	无	针对上述缺陷，公司管理层高度重视，积极整改。对 2025 年一季报、半年报、三季报进行了差错更正，目前已完成全部账务处理，消除了对财务报表的影响；加强内控管理，重视早期预警，提前规避风险；持续加强董事、高级管理人员及相关人员对《企业会计准则》《证券法》等规定的学习和培训，进一步提升对会计准则及法规的理解和运用水平，进一步强化会计核算的严谨性，夯实财务核算基础工作，提升公司规范运作水平和财务信息披露质量，并完善修订大额交易的识别、审批及披露制度。			公司对 2025 年一季报、半年报、三季报进行了差错更正，目前已完成全部账务处理。

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	85.34%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96.55%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的认定标准：</p> <p>(1)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2)当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(3)审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>(4)对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。</p> <p>重要缺陷的认定标准：</p> <p>(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2)未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷的认定标准：</p> <p>是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>重大缺陷的认定标准：</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1)公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>(2)媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；</p> <p>(3)中高级管理人员和高级技术人员严重流失；</p> <p>(4)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>(5)内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改；</p> <p>(6)企业决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失。</p> <p>重要缺陷的认定标准：</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1)公司违反国家法律法规受到轻微处罚；</p> <p>(2)关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(3)媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p>

		<p>(4)重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>(5)内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>(6)公司决策程序导致出现一般失误。</p> <p>一般缺陷的认定标准： 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：</p> <p>(1)公司决策程序效率不高；</p> <p>(2)公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>(3)公司一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>(4)媒体出现负面新闻，但影响不大；</p> <p>(5)公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(6)公司一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷的认定标准： 当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于公司年度税前利润的 6%的错报时，被认定为重大缺陷；</p> <p>重要缺陷的认定标准： 当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于公司年度税前利润的 6%，但大于公司年度税前利润的 2%的错报时，被认定为重要缺陷；</p> <p>一般缺陷的认定标准： 对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，可能导致的错报小于公司年度税前利润的 2%，会被视为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷的认定标准： 当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致造成公司直接财产损失大于公司资产总额的 0.6%时，被认定为重大缺陷；</p> <p>重要缺陷的认定标准： 当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致造成公司直接财产损失大于公司资产总额的 0.2%，但小于公司资产总额的 0.6%时，被认定为重要缺陷；</p> <p>一般缺陷的认定标准： 对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，可能导致的直接财产损失小于公司年度资产总额的 0.2%，会被视为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，天玑科技公司于 2025 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。我们注意到天玑科技公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

2025 年算力集群项目二期未推进，天玑科技公司对算力集群项目一期营业收入、营业成本相关科目进行会计差错更正，公司更正了 2025 年度第一季度、半年度和第三季度财务报表和相关附注，其中调减营业收入 7,716.81 万元、调减营业成本 6,881.42 万元。2025 年 3 月预付算力集群项目二期款 9,120 万元，截至 2026 年 4 月 20 日已全部收回。上述事项表明天玑科技公司收入确认、预付款管理相关内部控制存在重大缺陷。

2024 年及 2025 年天玑科技公司通过预付款累计支付 3,320 万元，形成实控人及其关联方非经营性资金占用。截至 2025 年 12 月 31 日，该 3,320 万元资金占用款已全部归还。该事项表明天玑科技公司相关的内部控制未能有效防范关联方资金占用,与之相关的内部控制存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使天玑科技公司内部控制失去这一功能。

天玑科技公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在天玑科技公司 2025 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

导致内部控制非标准审计意见的问题成因、整改进展等情况说明：

(1) 公司存在实控人及其关联方资金占用 3,320 万元的情形。

针对上述缺陷，公司积极开展自查，查明资金占用的具体情况，并及时向公司董事和高级管理人员通报了相关情况；截至 2025 年 12 月，公司已收回实控人及其关联方占用的全部资金，截止本报告日，上述资金占用利息 105.13 万元已全额返还公司；公司持续加强对实际控制人、董事和高级管理人员进行相关法规的培训，确保相关人员合法合规、勤勉尽责的履行职责，并完善修订关联交易的识别、审批及披露制度。

(2) 2025 年算力集群项目二期未推进，公司更正了 2025 年度第一季度、半年度和第三季度财务报表和相关附注，调减营业收入 7,716.81 万元、调减营业成本 6,881.42 万元。2025 年 3 月，公司预付算力集群项目二期款 9,120 万元，截至 2026 年 4 月 20 日已全部收回。

针对上述缺陷，公司管理层高度重视，积极整改。对 2025 年一季报、半年报、三季报进行了差错更正，目前已完成全部账务处理，消除了对财务报表的影响；加强内控管理，重视早期预警，提前规避风险；持续加强董事、高级管理人员及相关人员对《企业会计准则》《证券法》等规定的学习和培训，进一步提升对会计准则及法规的理解和运用水平，进一步强化会计核算的严谨性，夯实财务核算基础工作，提升公司规范运作水平和财务信息披露质量，并完善修订大额交易的识别、审批及披露制度。

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十七、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

十八、社会责任情况

(一) 股东及债权人权益保护

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

(二) 职工权益保护

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

十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至《上海天玑科技股份有限公司详式权益变动报告书》签署日，信息披露义务人及其一致行动人与天玑科技不存在同业竞争的情况。为避免同业竞争，信息披露义务人及其一致行动人进行了如下承诺：1、至本承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务的情形。2、除上市公司及其下属子公司外，截至本承诺函出具日，承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）新增与本次交易完成后的上市公司及其下属子公司相似甚至相同的业务活动。如承诺方及承诺方控制的企业未来获得的商业机会与上市公司存在同业竞争，承诺方及承诺方控制的企业将通知上市公司，并承诺将采取商业上合理的措施避免与上市公司产生同业竞争。”	2019年05月21日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	关于关联交易、资金占用方面的承诺	截至本报告书签署日，信息披露义务人及其一致行动人与天玑科技不存在关联交易的情况。为规范和减少将来可能产生的关联交易，信息披露义务人及其一致行动人进行了如下承诺：1、承诺方及承诺方控制的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于承诺方及承诺方控制的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、承诺方与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。5、上述承诺在承诺方及承诺方	2019年05月21日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			控制的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。”			
	深圳裕龙 资本投资管理 有限公司、苏 博	其他承诺	为保证天玑科技的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，信息披露义务人及其一致行动人就保持上市公司独立性进行了如下承诺：1、关于保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的高级管理人员不在本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司/本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。（2）保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。2、关于保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用一个银行账户。（3）保证上市公司依法独立纳税。（4）保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。（5）保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业双重任职。3、关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司/本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。4、关于上市公司资产独立（1）保证上市公司具有完整的经营性资产。（2）保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。5、关于上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。	2019 年 05 月 21 日	作出 承诺 至承 诺履 行完 毕	截 止到 报 告 期 末， 上 述 承 诺 严 格 信 守 承 诺， 未 出 现 违 反 承 诺 的 情 况 发 生。
首次 公开 发行 或再 融资 时所 作承 诺	IPO 时的 公司实际 控制人陆 文雄、持 有 5%以 上股份 的股东陈 宏科、杜 力耘、楼 晔、姜蓓 蓓以及全 体董事、 监事、高 级管理人 公司实际 控制人、 控股股东 员、核心 人员	首发承诺	关于避免同业竞争的承诺为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东陈宏科、杜力耘、楼晔、姜蓓蓓以及全体董事、监事、高级管理人员、核心人员均于 2011 年 1 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“本人和本人的近亲属目前没有、并且今后也不会与在天玑科技及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资或任职；本人和本人的近亲属目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。若违背上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。	2011 年 01 月 01 日	作出 承诺 至承 诺履 行完 毕	截 止到 报 告 期 末， 上 述 承 诺 人 严 格 信 守 承 诺， 未 出 现 违 反 承 诺 的 情 况 发 生。
	IPO 时的 公司实际 控制人、 控股股东 陆文雄、 持有 5% 以上股份 的股东以 及全体董 事、监	关于关联交 易问题的承 诺	关于关联交易问题的承诺函公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东以及全体董事、监事、高级管理人员于 2011 年 1 月签署了关于关联交易问题的承诺函，承诺：1、本人及本人近亲属将尽量避免和减少与天玑科技之间的关联交易，对于天玑科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天玑科技与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向天玑科技拆借、占用天玑科技资金或采取由天玑科技代垫款、代偿债务等方式侵占天玑科技资金。2、对于本人及本人近亲属与天玑科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守	2011 年 01 月 01 日	作出 承诺 至承 诺履 行完 毕	截 止到 报 告 期 末， 上 述 承 诺 人 严 格 信 守 承 诺，

事、高级管理人员		市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、与天玑科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守天玑科技公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天玑科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致天玑科技损失或利用关联交易侵占天玑科技利益的，天玑科技的损失由本人承担。			未出现违反承诺的情况发生。
IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄以及陈宏科、杜力耘、滕长春	资金占用情况的说明及承诺	资金占用情况的说明及承诺 2011 年 1 月，实际控制人、控股股东陆文雄以及陈宏科、杜力耘、滕长春等 4 人分别签署了《关于资金占用情况的说明及承诺》，承诺："自 2008 年 7 月起，本人已不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式违规占用天玑科技、天玑有限资金的情形。并且，本人承诺将加强相关法律法规学习，未来不再发生类似违规资金占用行为，若违背承诺，本人将承担由此导致的一切法律后果及相应责任。"	2011 年 01 月 01 日	作出承诺至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄	首次公开发行股票前，控股股东就上市前已注销的控股子公司若发生税收补缴作出的承诺	首次公开发行股票前，控股股东就上市前已注销的控股子公司若发生税收补缴作出的承诺控股股东陆文雄先生出具承诺函，承诺一旦发行人因上市前已注销控股子公司存在税收被追缴的风险，而需由发行人承担相应法律责任，且导致发行人遭受经济损失及其他重大风险的，则发行人控股股东陆文雄先生将予以全额承担，并根据发行人的要求，对发行人由此遭受的直接和间接损失无条件给予足额现金补偿。	2011 年 01 月 01 日	作出承诺至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄	首次公开发行股票前，补缴社会保险或住房公积金的承诺	首次公开发行股票前，补缴社会保险或住房公积金的承诺控股股东陆文雄出具书面承诺函，承诺在任何期间，若由于发行人及其控股子公司、分公司的各项社会保险和住房公积金缴纳事宜存在或可能存在的瑕疵问题，而给发行人及其控股子公司、分公司造成直接和间接损失及/或因此产生相关费用（包括但不限于被有权部门要求补缴、被处罚）的，陆文雄本人将无条件地予以全额承担和补偿。	2011 年 04 月 01 日	作出承诺至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格恪守承诺，

						未出现违反承诺的情况发生。
非公开发行时实际控制人、控股股东 陆文雄	非公开发行股票	关于切实履行公司非公开发行股票摊薄即期回报填补措施的承诺；一、本人承诺不越权干预公司经营管理活动,不会侵占公司利益；二、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；三、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2016年04月18日	至公司非公开发行股票实施完毕	截止到报告期末,上述承诺人严格恪守承诺,未出现违反承诺的情况发生。	
非公开发行时上海天玑科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员	非公开发行股票	规范关联交易承诺一、本人及本人近亲属目前没有、并且今后也不会与上海天玑科技股份有限公司(简称"天玑科技")及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资和经营或担任董事、监事或高级管理人员。二、本人及本人近亲属控制的其他公司、经济组织目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经济活动和业务,包括不投资、收购、兼并与天玑科技及其控股子公司现有主要业务有竞争关系的公司或者其他经济组织。	2016年05月10日	作出承诺至承诺履行完毕	截止到报告期末,上述承诺人严格恪守承诺,未出现违反承诺的情况发生。	
非公开发行时上海天玑科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员	非公开发行股票	关于避免同业竞争的承诺；一、本人及本人近亲属目前没有、并且今后也不会与上海天玑科技股份有限公司(简称"天玑科技")及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资和经营或担任董事、监事或高级管理人员。二、本人及本人近亲属控制的其他公司、经济组织目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经济活动和业务,包括不投资、收购、兼并与天玑科技及其控股子公司现有主要业务有竞争关系的公司或者其他经济组织。	2016年05月10日	作出承诺至承诺履行完毕	截止到报告期末,上述承诺人严格恪守承诺,未出现违反承诺的情况发生。	

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	是否无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决

许昌亨源通亨安房地产开发有限公司	控股股东关联人	2024年12月	支付购房意向金	2,800	0	0.00%	2,800	0	0.00%	0	现金清偿	2,888.25	2026年4月	否
万杰智能科技股份有限公司	控股股东关联人	2025年6月	支付合同款项	0	520	0.42%	520	0	0.00%	0	现金清偿	528.49	2026年4月	否
合计				2,800	520	0.42%	3,320	0	0.00%	0		3,416.74		
相关决策程序				<p>2024年12月，因公司经营所需要，公司计划购买河南省许昌市某处房产为办公经营场所，经总经理会议决议，向许昌亨源通亨安房地产开发有限公司（以下简称“亨源通”）支付2,800万元购房意向金。</p> <p>2025年6月，因公司经营所需，公司计划采购食品加工设备用于食品安全相关业务，经上海天玑食安科技有限公司总经理会议决议，向万杰智能科技股份有限公司（以下简称“万杰智能”）支付520万元设备采购款。</p>										
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				<p>1、2024年12月、2025年6月，公司及下属子公司向亨源通及万杰智能合计支付3,320万元款项，在资金使用流转过程中，资金存在间接流向控股股东及关联方的情况。</p> <p>2、公司董事会采取具体整改措施如下：</p> <p>（1）公司积极开展自查，查明资金占用的具体情况，并及时向公司董事和高级管理人员通报了相关情况；</p> <p>（2）截至2025年12月31日，公司已收回实控人及其关联方占用的全部资金，后期也将积极追回相应的利息。公司将尽最大努力降低对公司的不利影响，维护公司及中小股东利益；</p> <p>（3）加强对公司董事、管理层、股东关于资金占用、关联方资金往来、担保等事项的学习和培训，确保相关人员合法合规、勤勉尽责地履行职责，以杜绝违规事项的发生；</p> <p>（4）根据最新的法律法规及相关监管规则，公司将进一步完善资金管理、关联交易等内部控制存在缺陷的环节；</p> <p>（5）在董事会审计委员会的领导下，加强审计部门的审计监督职能。公司审计部门及财务部门将密切关注并定期核查公司与关联方的资金往来情况。</p>										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				截至报告期末，控股股东关联方所占用资金已全部偿还公司，并将支付占用资金产生的利息。公司管理层及相关方将积极采取有效措施，尽快消除相关事项对公司的影响。公司将严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，不断加强公司内控体系建设和监督工作。										
会计师事务所对资金占用的专项审核意见				具体内容详见容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2025年度《内部控制审计报告》及其它文件										
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因				不适用										

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）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

董事会审计委员会认为：容诚会计师事务所对公司 2025 年度内部控制审计报告，出具的否定意见涉及的事项符合公司实际情况，该意见是根据中国注册会计师审计准则要求，出于职业判断出具的，依据和理由符合有关规定，公司董事会审计委员会对审计意见无异议，同意将该议案提交公司董事会审议。

董事会审阅了容诚会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，认为：该报告反映了 2025 年度公司内部控制的实际情况，董事会对此无异议。公司管理层已识别并注意到上述重大缺陷，将严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，不断加强公司内控体系建设和监督工作，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	上海	上海	研究和试验发展	100.00		设立
重庆天玑云辉信息科技有限公司	重庆	重庆	IT 维护服务	100.00		设立
上海天玑食安科技有限公司	上海	上海	食品批发	100.00		设立
天玑食安（共青城）科技有限公司	江西	江西	食品批发		100.00	设立

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	万斌、郑继平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、3 年

注：公司分别于 2025 年 8 月 27 日、9 月 18 日召开第六届董事会第七次会议、2025 年第二次临时股东会，均审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，原定签字会计师为万斌、杨颖、郑继平。后续杨颖因工作调动，不再担任公司

2025 年年度报告项目签字会计师。

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因 2025 年度报告内部控制审计事项，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司收到上海市虹口区人民检察院出具的《起诉书》(沪虹检刑诉(2025)Z7号), 检察院就公司及相关负责人在某项目中涉嫌串通投标事宜提起刑事诉讼。	9,230	是	法院审理阶段	法院审理阶段	不适用	2025 年 12 月 22 日	《关于公司重大事项的公告》(公告编号: 2025-084)

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天玑信科（海南）技术有限公司	天玑信科为公司参股公司，公司持有其30%股份。	向关联方采购商品/接受服务、向关联方销售商品/提供服务	向关联人购买商品或接受劳务和销售商品或提供劳务包括人员外包服务、测试服务、软件开发服务等	参照市场价格公允定价	参照非关联方报价	1,935.66		3,000	否	货币资金结算	1,935.66	2025年04月26日	巨潮资讯网（公告编号：2025-024）
合计				--	--	1,935.66	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

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

年 3 月 8 日至 2024 年 1 月 23 日；2 幢 27 层 2701、2702 和 2703 室的租赁期为 2019 年 3 月 8 日至 2025 年 3 月 7 日。

3、公司于 2025 年 3 月，与杭州成珺商业管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于浙江省杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 2 幢 27 层 2701、2702 和 2703 室的房屋出租给杭州成珺商业管理有限公司，租赁期为 2025 年 3 月 20 日至 2031 年 6 月 19 日。

4、公司于 2019 年 2 月，与北京易房管科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319-329 室的房屋出租给北京易房管科技有限公司，租赁期为 2019 年 3 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日；其中，327 室租赁期自 2024 年 5 月 1 日续约至 2025 年 2 月 10 日。

5、公司于 2024 年 6 月，与福建海天丝路卫星科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319-325 室的房屋出租给福建海天丝路卫星科技有限公司。其中，319 室的租赁期为 2024 年 7 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日；321-325 室的租赁期为 2024 年 7 月 16 日至 2026 年 7 月 31 日。后公司于 2025 年 1 月，与福建海天丝路卫星科技有限公司签署《终止协议》，自 2025 年 2 月 1 日起终止该房屋的租赁关系。

6、公司于 2025 年 1 月，与北京达华智能科技有限公司（后更名为北京九盛星联科技有限公司）签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319-325 室的房屋出租给北京达华智能科技有限公司，租赁期为 2025 年 2 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日。后公司于 2025 年 7 月，与北京九盛星联科技有限公司签署《终止协议》，自 2025 年 7 月 31 日起终止该房屋的租赁关系。

7、公司于 2025 年 9 月，与北京佰仕德房地产顾问有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 327 室的房屋出租给北京佰仕德房地产顾问有限公司，租赁期为 2025 年 10 月 9 日至 2027 年 10 月 8 日。

8、公司于 2024 年 6 月，与北京长领国际商贸有限公司、北京北化鸿飞测控信息技术有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 329 室的房屋出租给北京长领国际商贸有限公司、北京北化鸿飞测控信息技术有限公司，租赁期为 2024 年 6 月 25 日至 2025 年 9 月 24 日。后公司于 2025 年 9 月与上述两家公司签署《租赁合同》，将该房屋继续出租给上述两家公司，租赁期为 2025 年 9 月 25 日至 2027 年 9 月 24 日。

9、公司于 2024 年 1 月，与重庆品树商贸有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 501 室、507 室（部分）的房屋出租给重庆品树商贸有限公司，租赁期为 2024 年 1 月 20 日至 2025 年 1 月 19 日。

10、公司于 2025 年 1 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 501 室、507 室（部分）的房屋出租给重庆缤果餐饮管理有限公司，租赁期为 2025 年 1 月 20 日至 2025 年 7 月 19 日。后公司于 2025 年 6 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将该房屋的租赁期自 2025 年 7 月 20 日起，延长至 2025 年 10 月 19 日。后公司于 2025 年 10 月与该公司签署《租赁合同》，将上述两处房屋继续出租给该公司，租赁期自 2025 年 10 月 20 日延长至 2026 年 1 月 19 日。

11、公司于 2024 年 1 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 502-503 室、504-505 室的房屋出租给重庆缤果餐饮管理有限公司，租赁期为 2024 年 1 月 20 日至 2025 年 1 月 19 日。

12、公司于 2023 年 9 月，与河南省人民政府驻上海办事处签署《房屋租赁合同》，将公司位于上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼 2 楼的房屋出租给河南省人民政府驻上海办事处，租赁期为 2023 年 10 月 1 日至 2028 年 9 月 30 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	0	0

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发	2017年11月	60,303	59,016.37	18,515.97	45,325.44	76.80%	28,310.59	32,106.36	54.40%	19,658.64	未确认使	19,658.64

	行	月 27 日										用投向的募集资金	
合计	--	--	60,303	59,016.37	18,515.97	45,325.44	76.80%	28,310.59	32,106.36	54.40%	19,658.64	--	19,658.64

募集资金总体使用情况说明：

2017年7月19日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海天玑科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1147号），批文签发日期为2017年7月7日，核准本公司非公开发行不超过50,000,000股新股。本次发行实际发行数量为45,511,698股，发行价格为13.25元/股。本次发行募集资金总额为人民币603,029,998.50元，扣除发行费用人民币12,866,343.13元，募集资金净额为人民币590,163,655.37元。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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														
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	智慧数据中心项目	研发项目	是	8,719	2,701.51		2,701.51	100.00%				不适用	是
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合	研发项目	是	27,297.37	1,208.5		1,208.5	100.00%				不适用	是
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	研发中心及总部办公大楼项目	研发项目	否	23,000	23,000		20,989.2	91.26%	2017年01月01日			不适用	否

2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	智慧港口—数智化产品项目	生产建设	是		3,795.77	1,885.51	3,795.77	100.00%				不适用	是
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	永久补充流动资金	补流	是		11,072.36	16,630.46	16,630.46	100.00%	2025年10月22日			不适用	否
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	未确认使用投向的募集资金	研发项目	否		17,238.23							不适用	否
承诺投资项目小计				--	59,016.37	59,016.37	18,515.97	45,325.44	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用	2017年11月27日	不适用	研发项目	否									不适用	否
合计				--	59,016.37	59,016.37	18,515.97	45,325.44	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		截至本报告期末，募集资金承诺投资项目除“研发中心及总部办公大楼项目”已完工以及将部分募集资金用于永久补充流动资金外，其余项目均已终止实施。												
项目可行性发生重大变化的情况说明		公司分别于2025年12月31日、2026年1月20日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。本次终止该募投项目的原因如下：公司评估认为该项目还需要持续地进行数智化产品联调测试和性能调优，投入研发服务周期较长并需要持续按需进行迭代升级。当前智慧港口行业存在快速的变化，中国智慧港口行业正从“单一自动化”向“全域智能协同”跃迁，因此公司需要不断打磨完善项目，以确保整体系统正常运行，实现高质量交付目标。在此背景下，为确保募集资金使用的有效性和必要性，科学审慎使用募集资金，更好保障全体股东利益，经公司审慎评估和综合考量，决定终止该募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理。后续，公司将以自有资金继续推进该项目的实施。												
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用												
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形		不适用												

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二次会议、2021 年度股东大会，均审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，决定终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。</p> <p>公司分别于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 20 日召开第五届董事会第十次临时会议、2023 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口—数智化产品项目的议案》，同意将尚未使用的部分募集资金 21,034.00 万元投资建设于智慧港口—数智化产品项目。</p> <p>公司分别于 2025 年 7 月 30 日、2025 年 8 月 15 日召开第六届董事会第六次临时会议、2025 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将暂未明确投向的募集资金 11,072.36 万元以及利息收入、理财收益等 5,558.10 万元，共计 16,630.46 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。</p> <p>公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2016 年 5 月 5 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，同意公司使用非公开发行股票的募集资金 23,000 万元用于购置房产建设总部研发中心及办公大楼。为保障募集资金投资项目顺利进行，在本次非公开发行股份募集资金到位之前，公司已根据募投项目进度的实际情况以自筹资金先行投入。</p> <p>公司于 2017 年 12 月 6 日召开第三届董事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2017 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 208,194,298.97 元，以募集资金 208,194,298.97 元置换预先投入募投项目的自筹资金。</p>
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	<p>适用</p> <p>公司非公开发行股票募投项目中“研发中心及总部办公大楼项目”已达到预定可使用状态，产生节余募集资金 2,010.79 万元，出现募集资金节余的原因为：1、公司在募投项目实施过程中，按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，合理配置资源，节约开支；2、本项目实施过程中，根据公司实际需求存在部分零星装修支出系自有资金支出；3、公司合理安排暂时闲置募集资金的存放及使用，通过进行现金管理产生一定的收益和存款利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>本年度末，公司尚未使用的募集资金共计 19,658.64 万元，其中以定期存款形式存放的募集资金共计 0.00 元。</p> <p>公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。</p> <p>后续，公司将挖掘具有较强的盈利能力且未来发展前景较好的项目，待审慎研究讨论确定投资项目后，严格按照相关法律法规的规定，履行相应的审议和披露程序，实施新的投资项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2017年非公开发行股票项目	向不特定对象发行股票	智慧港口—数智化产品项目、永久补充流动资金	智慧数据中心项目、智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合	21,034	18,515.97	20,426.23	97.11%	2025年12月31日	0	不适用	否
合计	--	--	--	21,034	18,515.97	20,426.23	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二次会议、2021 年度股东大会，均审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，决定终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。</p> <p>公司分别于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 20 日召开第五届董事会第十次临时会议、2023 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口—数智化产品项目的议案》，同意将尚未使用的部分募集资金 21,034.00 万元投资建设于智慧港口—数智化产品项目。</p> <p>公司分别于 2025 年 7 月 30 日、2025 年 8 月 15 日召开第六届董事会第六次临时会议、2025 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将暂未明确投向的募集资金 11,072.36 万元以及利息收入、理财收益等 5,558.10 万元，共计 16,630.46 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。</p> <p>公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			截至本报告期末，募集资金承诺投资项目除“研发中心及总部办公大楼项目”已完工以及将部分募集资金用于永久补充流动资金外，其余项目均已终止实施。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			<p>公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。本次终止该募投项目的原因如下：公司评估认为该项目还需要持续地进行数智化产品联调测试和性能调优，投入研发服务周期较长并需要持续按需进行迭代升级。当前智慧港口行业存在快速的变化，中国智慧港口行业正从“单一自动化”向“全域智能协同”跃迁，因此公司需要不断打磨完善项目，以确保整体系统正常运行，实现高质量交付目标。在此背景下，为确保募集资金使用的有效性和必要性，科学审慎使用募集资金，更好保障全体股东利益，经公司审慎评估和综合考量，决定终止该募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理。后续，公司将以自有资金继续推进该项目的实施。</p>								

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

保荐人核查意见：

经核查，天玑科技严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至 2025 年 12 月 31 日，天玑科技不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

需要提请公司及投资者关注的事宜如下：公司本次非公开发行募集资金仍有 17,238.23 万元未确认使用投向，公司应充分论证，严格按照相关法规及制度要求投入使用。保荐人提请公司持续严格规范募集资金的存储及使用情况，若项目实施的进展及可行性出现重大变化，应充分论证并履行及时、充分的信息披露义务。

除上述提请关注事项外，保荐人对天玑科技在 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况无异议。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司收到上海市虹口区人民检察院出具的《起诉书》(沪虹检刑诉(2025)Z7 号)，检察院就公司及相关责任人在某项目中涉嫌串通投标事宜提起刑事诉讼。截至本报告出具日，该案尚处于法院审理阶段。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,181,048	0.70%				- 1,410,669	- 1,410,669	770,379	0.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,181,048	0.70%				- 1,410,669	- 1,410,669	770,379	0.25%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,181,048	0.70%				- 1,410,669	- 1,410,669	770,379	0.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	311,276,445	99.30%				1,410,669	1,410,669	312,687,114	99.75%
1、人民币普通股	311,276,445	99.30%				1,410,669	1,410,669	312,687,114	99.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	313,457,493	100.00%				0	0	313,457,493	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

截至 2025 年 12 月 31 日，上海天玑科技股份有限公司总股本为 313,457,493 股。公司已于 2026 年 1 月 9 日办理完毕回购专用证券账户中 8,407,524 股的注销手续，即公司总股本变更为 305,049,969 股。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏博	44,716	0	0	44,716	董事、高级管理人员限售股	董事、高级管理人员任职期间，每年按持有股份总数的 25% 解除锁定，其余 75% 自动锁定
叶磊	329,812	0	0	329,812	董事、高级管理人员限售股	董事、高级管理人员任职期间，每年按持有股份总数的 25% 解除锁定，其余 75% 自动锁定
陆廷洁	296,888	98,963	0	395,851	原董事、高级管理人员限售股	原董事、高级管理人员离任六个月内，其持有股份均为限售股份
杜力耘	1,509,632	0	1,509,632	0	原董事、高级管理人员限售股	原董事、高级管理人员任期满六个月，已全部解除限售
合计	2,181,048	98,963	1,509,632	770,379	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	46,247	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,639	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
深圳裕龙资本投资管理有限公司	境内非国有法人	8.38%	26,255,000	0	0.00	26,255,000	质押	19,170,000	
上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	5.72%	17,926,687	+687,700	0.00	17,926,687	不适用	0	
苏博	境内自然人	4.58%	14,359,622	0	44,716	14,314,906	不适用	0	
北京新润投资有限公司	境内非国有法人	3.75%	11,745,000	0	0.00	11,745,000	不适用	0	
邹月普	境内自然人	2.91%	9,125,762	+2,105,700	0.00	9,125,762	不适用	0	

香港中央结算有限公司	境外法人	1.20%	3,763,792	+3,763,792	0.00	3,763,792	不适用	0
杜力耘	境内自然人	0.48%	1,509,632	0	0.00	1,509,632	不适用	0
周全	境内自然人	0.45%	1,400,000	-350,000	0.00	1,400,000	不适用	0
丁建祖	境内自然人	0.36%	1,134,300	0	0.00	1,134,300	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.35%	1,105,343	+1,011,934	0.00	1,105,343	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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中深圳裕龙资本投资管理有限公司与苏博为一致行动人。除此以外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户为公司的回购专户。截至 2025 年 12 月 31 日，上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司 17,926,687 股。公司已于 2026 年 1 月 9 日办理完毕其中 8,407,524 股的注销手续，即公司回购专用证券账户持股数量变更为 9,519,163 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳裕龙资本投资管理有限公司	26,255,000	人民币普通股	26,255,000					
上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户	17,926,687	人民币普通股	17,926,687					
苏博	14,314,906	人民币普通股	14,314,906					
北京新润投资有限公司	11,745,000	人民币普通股	11,745,000					
邹月普	9,125,762	人民币普通股	9,125,762					
香港中央结算有限公司	3,763,792	人民币普通股	3,763,792					
杜力耘	1,509,632	人民币普通股	1,509,632					
周全	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
丁建祖	1,134,300	人民币普通股	1,134,300					
UBS AG	1,105,343	人民币普通股	1,105,343					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中深圳裕龙资本投资管理有限公司与苏博为一致行动人。除此以外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	苏博除通过普通证券账户持有 59,622 股外，还通过投资者证券信用账户持有 14,300,000 股，实际合计持有 14,359,622 股。							

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	主要经营业务
深圳裕龙资本 投资管理有限 公司	苏博	2015 年 12 月 18 日	914403003 59573438X	投资管理；接受金融机构委托从事金融外包服务（需要审批的，取得审批后方可经营）；保付代理（非银行融资类）；受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；供应链管理；文化活动策划；企业管理咨询；经济信息咨询；股权投资；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

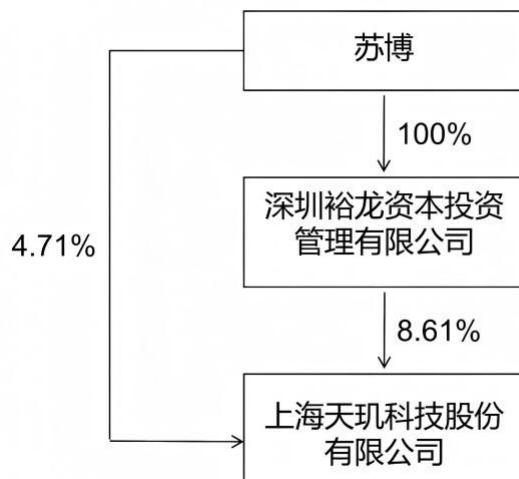
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
苏博	本人	中国	否
主要职业及职务	2015 年 12 月至今担任裕龙资本执行董事、总经理职务；2016 年 3 月至今担任深圳裕龙豫华投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2020 年 7 月至今担任三沙远捕海珍渔业有限公司执行董事兼总经理；2019 年 6 月 4 日起至今为公司实际控制人。2024 年 2 月 27 日至今担任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上述控制关系图为截至本公告披露日实际控制人持有公司股份比例。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2024年02月06日	625万股-1125万股	1.99%-3.59%	5000万元-9000万元	自董事会审议通过回购	用于实施员工持股计划	9,519,163	

				股份方案之日起不超过 12 个月。	或股权激励。		
--	--	--	--	-------------------	--------	--	--

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 26 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2026]200Z3394 号
注册会计师姓名	万斌、郑继平

审计报告正文

上海天玑科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海天玑科技股份有限公司（以下简称天玑科技公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天玑科技 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于天玑科技公司，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

于 2025 年度，天玑科技确认的主营业务收入为人民币 46,310.52 万元，参见财务报表附注五、40。

由于收入是天玑科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解及评价与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，分析判断履约义务构成和控制权转移时点，并考虑公司收入确认的会计政策以及收入确认时点是否符合协议条款及企业会计准则的要求；

(3) 结合业务类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(4) 选取样本检查销售合同、项目确认单（验收单）等，核对收入确认是否符合公司收入确认的会计政策，确认金额是否准确；

(5) 选取样本，向客户函证项目往来款余额及当期业务收入发生额并针对未回函客户函证执行替代测试；

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本进行检查，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款及合同资产的可收回性及信用减值准备计提

1、事项描述

截至 2025 年 12 月 31 日，天玑科技应收账款余额 33,619.61 万元，坏账准备余额 2,385.43 万元；合同资产余额 3,033.36 万元，坏账准备余额 265.88 万元。参见财务报表附注五、3 和五、8。

由于应收账款及合同资产余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款及合同资产减值作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款及合同资产的可收回性及信用减值准备计提实施的相关程序主要包括：

(1) 了解及评价与信用减值准备计提相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 复核管理层用于计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及前瞻性关键假设的合理性，评估管理层对应收账款的信用风险评估和组合识别的合理性；

(3) 获取管理层坏账准备计提表，按预期信用损失模型重新计算坏账准备金额，并与管理层计提金额比较，评价管理层计提的准确性；

(4) 结合函证结果及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

(5) 选取样本，对主要客户进行访谈，确认应收款项的准确性。

四、其他信息

天玑科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天玑科技 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

天玑科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天玑科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天玑科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天玑科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天玑科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天玑科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就天玑科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海天玑科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	483,158,957.43	641,170,131.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,338.60	8,537,312.03
应收账款	312,341,812.30	273,701,694.36
应收款项融资	123,200.00	50,277.92
预付款项	7,928,654.09	15,593,704.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,095,580.38	6,604,272.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,412,433.68	59,794,600.54
其中：数据资源		
合同资产	27,674,804.07	53,671,468.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,520,309.02	3,456,781.48
流动资产合计	960,276,089.57	1,062,580,243.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	20,422,236.11	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,911,336.25	32,963,637.68
其他权益工具投资	33,474,358.58	40,749,685.42
其他非流动金融资产	149,307,114.13	68,666,921.52
投资性房地产	32,206,092.03	34,060,656.62

固定资产	254,794,030.15	243,509,667.52
在建工程	387,610.60	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,330,808.65	2,688,303.05
无形资产	10,241,947.66	8,949,328.25
其中：数据资源		
开发支出	5,258,290.12	5,306,939.70
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	16,726,888.59	3,086,078.93
递延所得税资产	23,629,874.01	27,242,329.23
其他非流动资产	704,131.15	28,000,000.00
非流动资产合计	590,394,718.03	495,223,547.92
资产总计	1,550,670,807.60	1,557,803,791.80
流动负债：		
短期借款	50,042,777.77	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	218,609,784.22	189,667,584.75
预收款项	85,932.26	150,577.62
合同负债	12,327,194.47	28,464,862.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,829,539.22	35,177,987.84
应交税费	1,448,285.45	11,927,664.27
其他应付款	3,638,327.94	3,806,831.86
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,892,283.09	1,329,911.85
其他流动负债	938,225.12	6,286,548.71
流动负债合计	319,812,349.54	276,811,969.70
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,872,129.58	607,160.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,922,358.89	1,898,131.22
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,794,488.47	2,505,291.38
负债合计	325,606,838.01	279,317,261.08
所有者权益：		
股本	313,457,493.00	313,457,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	711,607,334.04	719,415,023.27
减：库存股	116,192,683.10	107,309,885.67
其他综合收益	-2,267,035.83	3,401,443.15
专项储备		
盈余公积	69,017,405.36	69,017,405.36
一般风险准备		
未分配利润	249,847,931.89	280,762,836.93
归属于母公司所有者权益合计	1,225,470,445.36	1,278,744,316.04
少数股东权益	-406,475.77	-257,785.32
所有者权益合计	1,225,063,969.59	1,278,486,530.72
负债和所有者权益总计	1,550,670,807.60	1,557,803,791.80

法定代表人：苏博 主管会计工作负责人：聂婷 会计机构负责人：金曦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,117,858.11	506,874,748.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,338.60	4,637,312.03
应收账款	308,948,246.74	274,189,487.16
应收款项融资	123,200.00	50,277.92
预付款项	12,890,104.89	23,087,986.51
其他应收款	133,595,746.61	45,543,279.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,239,524.01	47,852,486.59

其中：数据资源		
合同资产	27,674,804.07	53,671,468.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,319,420.62	1,290,495.70
流动资产合计	939,929,243.65	957,197,543.37
非流动资产：		
债权投资	20,422,236.11	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	272,912,198.33	281,868,896.34
其他权益工具投资	33,474,358.58	40,749,685.42
其他非流动金融资产	21,672,962.89	21,102,397.83
投资性房地产	32,206,092.03	34,060,656.62
固定资产	225,390,537.73	220,206,530.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,546,884.27	2,545,503.19
无形资产	175,914.30	211,097.10
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,610,153.33	2,518,643.93
递延所得税资产	31,628,638.54	28,408,593.75
其他非流动资产		28,000,000.00
非流动资产合计	643,039,976.11	659,672,004.63
资产总计	1,582,969,219.76	1,616,869,548.00
流动负债：		
短期借款	50,042,777.77	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	234,569,389.80	195,741,997.60
预收款项	85,932.26	150,577.62
合同负债	12,017,485.69	28,155,154.02
应付职工薪酬	12,954,992.00	20,395,034.03
应交税费	1,232,035.66	10,981,970.79
其他应付款	9,156,238.57	9,569,127.65
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,373,342.12	1,166,337.29
其他流动负债	1,272,528.87	3,188,419.59
流动负债合计	325,704,722.74	269,348,618.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	858,353.42	607,160.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	725,013.16	660,044.40
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,583,366.58	1,267,204.56
负债合计	327,288,089.32	270,615,823.15
所有者权益：		
股本	313,457,493.00	313,457,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	687,080,666.61	694,888,355.84
减：库存股	116,192,683.10	107,309,885.67
其他综合收益	-2,427,836.82	3,179,607.26
专项储备		
盈余公积	69,780,962.14	69,780,962.14
未分配利润	303,982,528.61	372,257,192.28
所有者权益合计	1,255,681,130.44	1,346,253,724.85
负债和所有者权益总计	1,582,969,219.76	1,616,869,548.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	467,377,462.45	428,372,066.22
其中：营业收入	467,377,462.45	428,372,066.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	500,814,563.06	504,832,799.42
其中：营业成本	351,209,199.72	327,153,019.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,184,877.39	7,352,219.74
销售费用	47,514,702.85	59,922,053.71
管理费用	65,237,394.28	77,543,028.04
研发费用	33,947,870.82	36,002,535.59
财务费用	-1,279,482.00	-3,140,057.37
其中：利息费用	1,161,515.61	116,349.77
利息收入	2,634,901.32	3,288,393.58
加：其他收益	4,951,034.86	3,217,261.63
投资收益（损失以“-”号填列）	8,974,583.27	15,636,818.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,849,698.57	-1,717,229.74
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）	3,149,517.59	-3,895,496.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,442,880.07	-5,734,926.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-955,855.87	-772,051.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,408.88	13,706.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,759,291.95	-67,995,420.58
加：营业外收入	92,059.32	26,295.86
减：营业外支出	949,038.56	63,948.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,616,271.19	-68,033,072.83
减：所得税费用	2,447,324.30	-3,724,991.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,063,595.49	-64,308,081.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,063,595.49	-64,308,081.70
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	-30,914,905.04	-57,764,670.51
2.少数股东损益	-148,690.45	-6,543,411.19
六、其他综合收益的税后净额	-5,668,478.98	-20,230,010.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,668,478.98	-20,230,010.83

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,607,444.08	-20,270,487.90
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	-5,607,444.08	-20,270,487.90
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	-61,034.90	40,477.07
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	-61,034.90	40,477.07
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-36,732,074.47	-84,538,092.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,583,384.02	-77,994,681.34
归属于少数股东的综合收益总额	-148,690.45	-6,543,411.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	-0.19
（二）稀释每股收益	-0.10	-0.19

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

法定代表人：苏博 主管会计工作负责人：聂婷 会计机构负责人：金曦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	462,698,348.30	426,922,619.55
减：营业成本	366,073,834.73	338,249,150.54
税金及附加	3,940,590.67	7,063,252.60
销售费用	46,505,969.52	59,714,472.93
管理费用	46,672,496.58	47,173,541.75
研发费用	30,553,884.74	30,972,716.24
财务费用	357,446.14	-1,988,794.86
其中：利息费用	1,155,449.39	103,401.91
利息收入	985,417.53	2,119,704.93
加：其他收益	4,686,421.87	2,575,711.59
投资收益（损失以“－”号填列）	7,182,928.81	7,596,699.49
其中：对联营企业和合营企	1,058,044.11	-957,862.72

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	3,879,890.04	-3,880,816.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,406,990.86	-9,135,580.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,759,452.59	-3,373,095.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,408.88	13,706.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-71,821,667.93	-60,465,093.98
加：营业外收入	92,059.32	26,295.86
减：营业外支出	938,742.37	6,082.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-72,668,350.98	-60,444,880.30
减：所得税费用	-4,393,687.31	-4,806,521.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,274,663.67	-55,638,358.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,274,663.67	-55,638,358.88
（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	-5,607,444.08	-20,270,487.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,607,444.08	-20,270,487.90
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	-5,607,444.08	-20,270,487.90
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	-73,882,107.75	-75,908,846.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	570,606,414.10	393,618,824.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	149,822,205.84	29,403,047.65
经营活动现金流入小计	720,428,619.94	423,021,872.39
购买商品、接受劳务支付的现金	329,553,368.82	273,661,710.76
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	179,831,142.51	184,116,523.31
支付的各项税费	26,923,233.64	21,970,102.95
支付其他与经营活动有关的现金	240,632,440.04	57,749,492.75
经营活动现金流出小计	776,940,185.01	537,497,829.77
经营活动产生的现金流量净额	-56,511,565.07	-114,475,957.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	678,333.80	6,080,154.70
取得投资收益收到的现金	8,785,101.42	36,662,368.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,145.09	32,085,260.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,485,000,000.00	1,475,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,494,466,580.31	1,549,827,783.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,890,970.27	35,201,493.71
投资支付的现金	80,898,000.00	
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	1,505,422,236.11	1,475,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,632,211,206.38	1,510,201,493.71
投资活动产生的现金流量净额	-137,744,626.07	39,626,290.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	991,666.67	
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	11,675,653.66	45,890,435.29
筹资活动现金流出小计	12,667,320.33	45,890,435.29
筹资活动产生的现金流量净额	37,332,679.67	-45,890,435.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-218,412.00	40,540.86
五、现金及现金等价物净增加额	-157,141,923.47	-120,699,561.53
加：期初现金及现金等价物余额	637,761,597.60	758,461,159.13
六、期末现金及现金等价物余额	480,619,674.13	637,761,597.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	566,363,721.64	392,474,080.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	151,426,158.24	24,495,917.16
经营活动现金流入小计	717,789,879.88	416,969,997.52
购买商品、接受劳务支付的现金	338,754,473.70	300,595,185.11
支付给职工以及为职工支付的现金	164,527,584.98	155,251,208.04
支付的各项税费	24,877,737.46	19,886,347.77
支付其他与经营活动有关的现金	241,679,469.56	55,912,866.37
经营活动现金流出小计	769,839,265.70	531,645,607.29
经营活动产生的现金流量净额	-52,049,385.82	-114,675,609.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	678,333.80	686,534.40
取得投资收益收到的现金	8,788,026.42	36,662,368.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,145.09	32,085,260.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,485,000,000.00	1,475,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,494,469,505.31	1,544,434,163.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,225,209.05	28,639,820.69
投资支付的现金	36,020,000.00	11,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,505,422,236.11	1,475,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,561,667,445.16	1,514,639,820.69
投资活动产生的现金流量净额	-67,197,939.85	29,794,343.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	991,666.67	
支付其他与筹资活动有关的现金	11,339,486.38	45,643,101.83
筹资活动现金流出小计	12,331,153.05	45,643,101.83
筹资活动产生的现金流量净额	37,668,846.95	-45,643,101.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-157,257.54	
五、现金及现金等价物净增加额	-81,735,736.26	-130,524,368.60
加：期初现金及现金等价物余额	503,466,215.19	633,990,583.79
六、期末现金及现金等价物余额	421,730,478.93	503,466,215.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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、上年期末余额	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,443.15		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,488,653.07
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,443.15		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,488,653.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-7,807,689.23	8,882,797.43	-5,668,478.98				-30,914,905.04		-53,273,870.68	-148,690.45	-53,422,561.13
（一）综							-5,668,478.98				-30,914,905.04		-36,583,388.02	-148,690.45	-36,732,078.47

合收益总额							8,47 8.98				14,9 05.0 4		83,3 84.0 2	690. 45	32,0 74.4 7
(二)所有者投入和减少资本					- 7,80 7,68 9.23	8,88 2,79 7.43							- 16,6 90,4 86.6 6		- 16,6 90,4 86.6 6
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					- 7,80 7,68 9.23								- 7,80 7,68 9.23		- 7,80 7,68 9.23
4.其他						8,88 2,79 7.43							- 8,88 2,79 7.43		- 8,88 2,79 7.43
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)															

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1.															

本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	313,457,493.00				711,607,334.04	116,192,683.10	-2,267,035.83		69,017,405.36		249,847,931.89		1,225,470,044.536	-406,475.77	1,225,063,969.59

上期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	313,457,493.00				703,304,210.80	64,187,106.08	23,631,453.98		69,017,405.36		338,527,507.44		1,383,375,096.450	6,285,625.87	1,390,036,590.37
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,457,493.00				703,304,210.80	64,187,106.08	23,631,453.98		69,017,405.36		338,527,507.44		1,383,375,096.450	6,285,625.87	1,390,036,590.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,110,812.47	43,122,779.59	-20,230,010.83				-57,764,670.51		-105,006,648.46	-6,543,411.19	-111,550,059.65
(一) 综合收益总							-20,230,010.83				-57,764,670.51		-77,994,681.3	-6,543,411.19	-84,538,092.5

额							3				1		4		3
(二)所有者投入和减少资本					16,108,124.7	43,122,779.59							-27,011,967.12		-27,011,967.12
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					7,807,689.23								7,807,689.23		7,807,689.23
4.其他					8,303,123.24	43,122,779.59							-34,819,656.35		-34,819,656.35
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分															

配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期															

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,443.15		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,486,530.72

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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、上年期末余额	313,457,493.00				694,888,355.84	107,309,885.67	3,179,607.26		69,780,962.14	372,257,192.28		1,346,253,724.85
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,457,493.00				694,888,355.84	107,309,885.67	3,179,607.26		69,780,962.14	372,257,192.28		1,346,253,724.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-7,807,689.23	8,882,797.43	-5,607,444.08			-68,274,663.67		-90,572,594.41
(一) 综							-5,607,			-68,274		-73,882

合收益总额							444.08				,663.67	,107.75
(二)所有者投入和减少资本												-16,690,486.66
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												-7,807,689.23
4. 其他												-8,882,797.43
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者												

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、 本期 期末 余额	313,45 7,493. 00				687,08 0,666. 61	116,19 2,683. 10	- 2,427, 836.82		69,780 ,962.1 4	303,98 2,528. 61		1,255, 681,13 0.44
----------------------	------------------------	--	--	--	------------------------	------------------------	-----------------------	--	-----------------------	------------------------	--	--------------------------

上期金额

单位：元

项目	2024 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 期末 余额	313,45 7,493. 00				687,23 8,397. 97	64,187 ,106.0 8	23,450 ,095.1 6		69,780 ,962.1 4	427,89 5,551. 16		1,457, 635,39 3.35
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	313,45 7,493. 00				687,23 8,397. 97	64,187 ,106.0 8	23,450 ,095.1 6		69,780 ,962.1 4	427,89 5,551. 16		1,457, 635,39 3.35
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一” 号 填 列)					7,649, 957.87	43,122 ,779.5 9	- 20,270 ,487.9 0			- 55,638 ,358.8 8		- 111,38 1,668. 50
(一) 综合 收益 总额							- 20,270 ,487.9 0			- 55,638 ,358.8 8		- 75,908 ,846.7 8
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					7,649, 957.87	43,122 ,779.5 9						- 35,472 ,821.7 2

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					7,807,689.23							7,807,689.23
4. 其他					-157,731.36	43,122,779.59						-43,280,510.95
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	313,45 7,493. 00				694,88 8,355. 84	107,30 9,885. 67	3,179, 607.26		69,780 ,962.1 4	372,25 7,192. 28		1,346, 253,72 4.85

三、公司基本情况

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

截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 313,457,493 股，注册资本为 313,457,493.00 元；注册地为上海市闵行区田林路 1016 号 6 号楼；总部地址为上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼。

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

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

公司的实际控制人为苏博。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值

之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

(b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；

对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

(3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融

资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险

变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收第三方客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金、保证金及其他款项

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方款项

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收第三方客户

合同资产组合 2 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

账龄	应收账款计提比例	合同资产计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	3%	3%	5%
1 至 2 年	6%	6%	10%
2 至 3 年	15%	15%	20%
3 至 4 年	30%	30%	50%
4 至 5 年	100%	100%	50%
5 年以上	100%	100%	100%

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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

11、应收票据

详见财务报告“五、10 金融工具”。

12、应收账款

详见财务报告“五、10 金融工具”。

13、应收款项融资

详见财务报告“五、10 金融工具”。

14、其他应收款

详见财务报告“五、10 金融工具”。

15、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

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

16、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

17、债权投资

详见财务报告“五、10 金融工具”。

18、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告“五、24 长期资产减值”。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见 财务报告“五、24 长期资产减值”。

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

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

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

21、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出归集范围

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

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
固定资产改良支出	剩余可使用期限

26、合同负债

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

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的

账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

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

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

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

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

根据合同约定条款的不同，公司分别按以下原则确认收入：

- ①合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入。
- ②合同明确约定验收条款的，按约定条款验收并确认收入。

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

④自有产品销售区分不同情况分别按以下原则确认收入：

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

31、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

32、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明

购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第八节、五、28 预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

②租赁负债

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

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

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

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

应收账款预期信用损失的计量

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

递延所得税资产

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

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
极品数据系统公司（TopDataSystemsInc.）（联邦税、州税）	27.5%
天玑智成（北京）科技有限公司	25%
极品数据系统（香港）有限公司	16.5%

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

2、税收优惠

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

（2）公司子公司上海天玑数据技术有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2022 年 12 月 14 日，证书编号：GR202231002554，于 2025 年 12 月 19 日获取了新的高新技术企业证书，证书编号：GR202531002836。本年度，子公司上海天玑数据技术有限公司执行的企业所得税税率为 15%。

（3）根据《财政部 税务总局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，对从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的小型微利企业，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海力克数码科技有限公司、西安天玑力拓信息技术有限公司、北京天玑力拓信息技术有限公司、海南天玑鸿昇信息技术有限公司、海南天玑诚通科技有限责任公司、海南天玑领未信息科技有限责任公司、海南天玑隆域科技有限责任公司、海南天玑海峰科技有限责任公司、海南天玑启汇科技有限责任公司、河南天玑云辉信息科技有限责任公司、河南瑞初信息科技有限责任公司、天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司、天玑智港（上海）人工智能科技有限公司、天玑食安（共青城）科技有限公司、重庆天玑云辉信息科技有限公司、上海天玑食安科技有限公司符合上述规定，本年度享受企业所得税率按 20% 的优惠。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	480,647,998.25	636,878,774.42
其他货币资金	2,510,959.18	4,291,356.93
合计	483,158,957.43	641,170,131.35
其中：存放在境外的款项总额	2,684,921.40	2,752,149.81

其他说明：

银行存款中 547,345.64 元为公司以应收账款向供应商提供质押担保，对应开立的双方联名共管回款专户资金。其他货币资金系履约保函保证金 2,387,379.18 元、ETC 押金 1,000.00 元存在限制，其余货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、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	20,338.60	6,568,459.40
商业承兑票据		1,968,852.63
合计	20,338.60	8,537,312.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	20,338.60	100.00%			20,338.60	8,598,204.38	100.00%	60,892.35	0.71%	8,537,312.03

票据										
其中：										
组合 1. 银行承兑汇票	20,338.60	100.00%			20,338.60	6,568,459.40	76.39%			6,568,459.40
组合 2. 商业承兑汇票						2,029,744.98	23.61%	60,892.35	3.00%	1,968,852.63
合计	20,338.60	100.00%			20,338.60	8,598,204.38	100.00%	60,892.35	0.71%	8,537,312.03

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1. 银行承兑汇票	20,338.60	0.00	0.00%
合计	20,338.60	0.00	

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

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

3、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）	244,686,694.00	187,618,508.12
1 至 2 年	55,682,400.88	68,506,725.12
2 至 3 年	17,706,462.91	25,722,711.21
3 年以上	18,120,554.64	8,923,254.18
3 至 4 年	13,811,126.82	7,787,307.65
4 至 5 年	3,400,919.17	929,046.53
5 年以上	908,508.65	206,900.00

合计	336,196,112.43	290,771,198.63
----	----------------	----------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,750,000.00	0.82%	2,750,000.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	333,446,112.43	99.18%	21,104,300.13	6.33%	312,341,812.30	290,771,198.63	100.00%	17,069,504.27	5.87%	273,701,694.36
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	333,446,112.43	99.18%	21,104,300.13	6.33%	312,341,812.30	290,771,198.63	100.00%	17,069,504.27	5.87%	273,701,694.36
合计	336,196,112.43	100.00%	23,854,300.13	7.10%	312,341,812.30	290,771,198.63	100.00%	17,069,504.27	5.87%	273,701,694.36

按单项计提坏账准备：2,750,000.00

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	0.00	0.00	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00%	预计收回可能性较低
合计	0.00	0.00	2,750,000.00	2,750,000.00		

按组合计提坏账准备：21,104,300.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1. 应收第三方客户组合	333,446,112.43	21,104,300.13	6.33%
合计	333,446,112.43	21,104,300.13	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		2,750,000.00				2,750,000.00
按组合计提坏账准备	17,069,504.27	4,034,795.86				21,104,300.13
合计	17,069,504.27	6,784,795.86				23,854,300.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	37,433,886.67		37,433,886.67	10.21%	1,128,023.17
第二名	16,854,428.37	626,990.04	17,481,418.41	4.77%	2,754,465.81
第三名	16,654,442.14		16,654,442.14	4.54%	2,322,364.93
第四名	16,159,850.00		16,159,850.00	4.41%	484,795.50
第五名	15,757,000.00		15,757,000.00	4.30%	821,550.00
合计	102,859,607.18	626,990.04	103,486,597.22	28.23%	7,511,199.41

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收客户款	30,333,579.27	2,658,775.20	27,674,804.07	55,849,625.09	2,178,156.30	53,671,468.79
合计	30,333,579.27	2,658,775.20	27,674,804.07	55,849,625.09	2,178,156.30	53,671,468.79

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	30,333,579.27	100.00%	2,658,775.20	8.77%	27,674,804.07	55,849,625.09	100.00%	2,178,156.30	3.90%	53,671,468.79
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	30,333,579.27	100.00%	2,658,775.20	8.77%	27,674,804.07	55,849,625.09	100.00%	2,178,156.30	3.90%	53,671,468.79
合计	30,333,579.27	100.00%	2,658,775.20	8.77%	27,674,804.07	55,849,625.09	100.00%	2,178,156.30	3.90%	53,671,468.79

按组合计提坏账准备：2,658,775.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1. 应收第三方客户组合	30,333,579.27	2,658,775.20	8.77%
合计	30,333,579.27	2,658,775.20	

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

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	480,618.90			
合计	480,618.90			——

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、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	123,200.00	50,277.92
合计	123,200.00	50,277.92

(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：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,095,580.38	6,604,272.53
合计	84,095,580.38	6,604,272.53

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	75,346,017.69	
项目投标及履约保证金	11,682,520.03	6,204,015.99
押金	1,738,570.96	1,554,156.79
备用金	145,000.00	41,500.00
其他	594,084.63	496,236.12
合计	89,506,193.31	8,295,908.90

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	87,577,037.56	4,421,423.06
1 至 2 年	652,686.58	1,149,421.84

2至3年	149,886.17	753,100.00
3年以上	1,126,583.00	1,971,964.00
3至4年	360,000.00	1,458,975.00
4至5年	533,475.00	87,487.00
5年以上	233,108.00	425,502.00
合计	89,506,193.31	8,295,908.90

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	494,475.00	0.55%	494,475.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	89,011,718.31	99.45%	4,916,137.93	5.52%	84,095,580.38	8,295,908.90	100.00%	1,691,636.37	20.39%	6,604,272.53
其中：										
组合3 应收押金、保证金及其他款项组合	89,011,718.31	99.45%	4,916,137.93	5.52%	84,095,580.38	8,295,908.90	100.00%	1,691,636.37	20.39%	6,604,272.53
合计	89,506,193.31	100.00%	5,410,612.93	6.04%	84,095,580.38	8,295,908.90	100.00%	1,691,636.37	20.39%	6,604,272.53

按单项计提坏账准备：

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			494,475.00	494,475.00	100.00%	预计收回的可能性较低
合计	0.00	0.00	494,475.00	494,475.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合3 应收押金、保证金及其他款项组合	89,011,718.31	4,916,137.93	5.52%
合计	89,011,718.31	4,916,137.93	

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	1,691,636.37			1,691,636.37
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,718,976.56			3,718,976.56
2025 年 12 月 31 日余额	5,410,612.93			5,410,612.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		494,475.00				494,475.00
按组合计提坏账准备	1,691,636.37	3,224,501.56				4,916,137.93
合计	1,691,636.37	3,718,976.56				5,410,612.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	75,346,017.69	1 年以内	84.18%	3,770,840.71
第二名	项目投标及履约保证金	4,534,950.00	1 年以内	5.07%	226,747.50
第三名	项目投标及履约保证金	1,237,487.00	1 年以内	1.38%	61,874.35
第四名	项目投标及履约保证金	793,993.50	1 年以内	0.89%	39,699.68
第五名	项目投标及履约保证金	668,700.00	1 年以内	0.75%	33,435.00
合计		82,581,148.19		92.27%	4,132,597.24

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,240,560.37	91.32%	10,847,201.40	69.56%
1至2年	552,093.72	6.96%	226,560.00	1.45%
2至3年	136,000.00	1.72%	400,036.35	2.57%
3年以上			4,119,907.13	26.42%
合计	7,928,654.09		15,593,704.88	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025年12月31日余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,883,495.15	48.98
第二名	915,000.00	11.54
第三名	483,803.21	6.10
第四名	249,600.00	3.15
第五名	239,402.50	3.02
合计	5,771,300.86	72.79

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	37,053,216.64	21,826,310.17	15,226,906.47	39,850,433.98	21,351,073.20	18,499,360.78
合同履约成本	289,836.59		289,836.59	7,657,817.75	4,789,206.79	2,868,610.96
发出商品	21,895,690.62		21,895,690.62	38,426,628.80		38,426,628.80
合计	59,238,743.85	21,826,310.17	37,412,433.68	85,934,880.53	26,140,279.99	59,794,600.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	21,351,073.20	475,236.97				21,826,310.17
合同履约成本	4,789,206.79			4,789,206.79		
合计	26,140,279.99	475,236.97		4,789,206.79		21,826,310.17

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵/待抵税额	6,756,687.57	3,456,781.48
个人所得税	763,621.45	
合计	7,520,309.02	3,456,781.48

其他说明：

10、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
大额存单	20,422,236.11		20,422,236.11			
合计	20,422,236.11		20,422,236.11			

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

目	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
大额存单 1	10,000,000.00	2.15%	2.06%	2027 年 10 月 30 日						
大额存单 2	10,000,000.00	2.15%	2.06%	2027 年 10 月 30 日						
合计	20,000,000.00									

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	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	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	33,474,358.58	40,749,685.42		6,596,993.04	17,143,721.37		629,156.20	并非为交易目的而持有的权益工具
安智信成（北京）科技有限公司						20,000,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具
合计	33,474,358.58	40,749,685.42		6,596,993.04	17,143,721.37	20,000,000.00	629,156.20	

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：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账）	减值准备期初	本期增减变动								期末余额（账）	减值准备期末
			追加	减少	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	面价 值)	余额	投资	投资	确认 的投资 损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备		面价 值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳 市杉 岩数 据技 术有 限公 司	7,507, 893.42				205,75 1.84						7,713, 645.26	
哪吒 智慧 科技 (上 海) 股份 有限 公司	24,857 ,314.1 2				1,585, 902.62						26,443 ,216.7 4	
上海 好玑 誉品 牌管 理有 限公 司	255,48 2.26				-91.58						255,39 0.68	
天玑 信科 (海 南) 技术 有限 公司	342,94 7.88				1,058, 135.69						1,401, 083.57	
共青 城天 扬食 卫科 技有 限公 司			98,000 .00								98,000 .00	
小计	32,963 ,637.6 8		98,000 .00		2,849, 698.57						35,911 ,336.2 5	
合计	32,963 ,637.6 8		98,000 .00		2,849, 698.57						35,911 ,336.2 5	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（合伙企业投资）	131,608,622.08	51,538,994.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（权益工具投资）	17,698,492.05	17,127,926.99
合计	149,307,114.13	68,666,921.52

其他说明：

14、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,974,807.43			56,974,807.43
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	56,974,807.43			56,974,807.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	22,914,150.81			22,914,150.81
2.本期增加金额	1,854,564.59			1,854,564.59
(1) 计提或摊销	1,854,564.59			1,854,564.59
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	24,768,715.40			24,768,715.40
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,206,092.03			32,206,092.03
2.期初账面价值	34,060,656.62			34,060,656.62

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	254,794,030.15	243,509,667.52
合计	254,794,030.15	243,509,667.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	311,537,978.40	6,540,049.22	4,555,701.62	2,755,492.47	3,886,318.17	329,275,539.88
2.本期增加金额		6,007,238.29	16,501,158.06	687,610.62	187,537.45	23,383,544.42

(1) 购置		6,007,238.29	16,501,158.06	687,610.62	187,537.45	23,383,544.42
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			25,353.69		6,193.81	31,547.50
(1) 处置或报废			25,353.69		6,193.81	31,547.50
4.期末余额	311,537,978.40	12,547,287.51	21,031,505.99	3,443,103.09	4,067,661.81	352,627,536.80
二、累计折旧						
1.期初余额	69,795,450.79	5,832,296.87	4,224,968.26	2,598,294.59	3,314,861.85	85,765,872.36
2.本期增加金额	9,454,098.73	456,232.85	1,970,681.15	45,779.43	169,145.14	12,095,937.30
(1) 计提	9,454,098.73	456,232.85	1,970,681.15	45,779.43	169,145.14	12,095,937.30
3.本期减少金额			24,086.00		4,217.01	28,303.01
(1) 处置或报废			24,086.00		4,217.01	28,303.01
4.期末余额	79,249,549.52	6,288,529.72	6,171,563.41	2,644,074.02	3,479,789.98	97,833,506.65
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	232,288,428.88	6,258,757.79	14,859,942.58	799,029.07	587,871.83	254,794,030.15
2.期初账面价值	241,742,527.61	707,752.35	330,733.36	157,197.88	571,456.32	243,509,667.52

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	36,626,742.60
机器设备	33,669.69
电子设备	37,450.86
合计	36,697,863.15

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	387,610.60	
合计	387,610.60	

(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
待安装设备	387,610.60		387,610.60			
合计	387,610.60		387,610.60			

(2) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,616,125.56	9,616,125.56
2.本期增加金额	8,117,099.87	8,117,099.87
3.本期减少金额	6,086,942.55	6,086,942.55
4.期末余额	11,646,282.88	11,646,282.88

二、累计折旧		
1.期初余额	6,927,822.51	6,927,822.51
2.本期增加金额	3,375,886.59	3,375,886.59
(1) 计提	3,375,886.59	3,375,886.59
3.本期减少金额	5,988,234.87	5,988,234.87
(1) 处置	5,988,234.87	5,988,234.87
4.期末余额	4,315,474.23	4,315,474.23
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	7,330,808.65	7,330,808.65
2.期初账面价值	2,688,303.05	2,688,303.05

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				65,541,900.89	4,941,689.99	70,483,590.88
2.本期增加金额				6,914,173.83	1,693,753.55	8,607,927.38
(1) 购置					1,693,753.55	1,693,753.55
(2) 内部研发				6,914,173.83		6,914,173.83
(3) 企业合并增加						
3.本期减						

少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				72,456,074.72	6,635,443.54	79,091,518.26
二、累计摊销						
1.期初余额				56,803,669.77	4,730,592.86	61,534,262.63
2.本期增加金额				7,229,693.75	85,614.22	7,315,307.97
(1) 计提				7,229,693.75	85,614.22	7,315,307.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				64,033,363.52	4,816,207.08	68,849,570.60
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				8,422,711.20	1,819,236.46	10,241,947.66
2.期初账面价值				8,738,231.12	211,097.13	8,949,328.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 91.61%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况□适用 不适用**19、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00					30,000.00
合计	30,000.00					30,000.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00					30,000.00
合计	30,000.00					30,000.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	3,086,078.93		1,114,830.60		1,971,248.33
云仓装修改造支出		15,264,103.68	508,463.42		14,755,640.26
合计	3,086,078.93	15,264,103.68	1,623,294.02		16,726,888.59

其他说明：

21、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
可抵扣亏损	85,087,238.09	12,763,085.71	99,837,641.80	14,975,646.28
信用减值准备	28,007,697.69	4,201,154.65	18,150,706.83	2,722,606.02
资产减值准备	21,199,904.15	3,179,985.67	25,229,658.35	3,784,448.75
无形资产摊销	11,309,206.27	1,696,380.94	15,377,539.96	2,306,630.99
其他非流动金融资产公允价值变动	6,496,504.88	974,475.73	7,067,069.94	1,060,060.49
其他权益工具投资公允价值变动	2,856,278.63	428,441.79		
预计负债	2,575,663.48	386,349.52	660,044.40	99,006.66
股份支付费用			19,033,581.31	2,855,037.20
合计	157,532,493.19	23,629,874.01	185,356,242.59	27,803,436.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动			3,740,714.41	561,107.16
合计			3,740,714.41	561,107.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,629,874.01	561,107.16	27,242,329.23
递延所得税负债			561,107.16	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	240,727,211.10	203,262,485.92
预计负债	2,065,605.00	1,238,086.82
信用减值准备	1,257,215.37	671,326.16
资产减值准备	3,285,181.22	3,088,777.94
股份支付费用		1,034,742.12
合计	247,335,212.69	209,295,418.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		11,471,643.42	
2026 年	17,026,109.45	20,680,196.49	
2027 年	34,351,909.02	39,551,763.84	
2028 年	7,271,918.16	7,271,918.16	
2029 年	7,328,447.31	7,328,463.47	
2031 年	912,622.48	912,622.48	
2032 年	5,976,447.20	5,976,447.20	
2033 年	27,195,992.92	27,195,992.92	
2034 年	82,873,437.94	82,873,437.94	
2035 年	57,790,326.62		
合计	240,727,211.10	203,262,485.92	

其他说明：

22、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
购房意向金				28,000,000.00		28,000,000.00
预付资产款	704,131.15		704,131.15			
合计	704,131.15		704,131.15	28,000,000.00		28,000,000.00

其他说明：

2024 年 12 月，公司向许昌亨源通亨安房地产开发有限公司（以下简称“亨源通”）支付购房意向金 2,800 万元，合同标的房产未实际交付，经核查该笔款项系实控人苏博及其关联人形成非经营性资金占用，截至 2025 年 12 月 31 日该款项已归还公司。

23、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	2,388,379.18	2,388,379.18	冻结	履约保函保证金 2,387,379.18 元；1,000.00 元为 ETC 业务押金冻结受限	3,408,533.75	3,408,533.75	冻结	履约保函保证金
应收账款	313,333.34	303,933.34	质押	应收账款质押				
合计	2,701,712.52	2,692,312.52			3,408,533.75	3,408,533.75		

其他说明：

本次应收账款质押对应合同金额 8,626,608.00 元，2025 年度该合同项下新增应收账款 1,723,333.34 元；截至 2025 年 12 月 31 日，该合同应收账款账面余额为 313,333.34 元。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,042,777.77	
合计	50,042,777.77	

短期借款分类的说明：

(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：

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品、接受劳务款项	218,609,784.22	189,667,584.75
合计	218,609,784.22	189,667,584.75

(2) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是 否

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,638,327.94	3,806,831.86
合计	3,638,327.94	3,806,831.86

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,500,000.00	1,500,000.00
保证金	1,147,367.93	1,010,074.17
其他	990,960.01	1,296,757.69
合计	3,638,327.94	3,806,831.86

其他说明：

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	85,932.26	150,577.62
合计	85,932.26	150,577.62

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,327,194.47	28,464,862.80
合计	12,327,194.47	28,464,862.80

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,447,699.18	160,791,026.35	169,141,321.45	26,097,404.08
二、离职后福利-设定提存计划	730,288.66	14,112,652.54	14,110,806.06	732,135.14
三、辞退福利		3,200,526.00	3,200,526.00	
合计	35,177,987.84	178,104,204.89	186,452,653.51	26,829,539.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,674,852.67	141,575,718.64	150,016,594.24	25,233,977.07
2、职工福利费		414,074.00	414,074.00	
3、社会保险费	512,911.51	8,160,674.05	8,159,177.71	514,407.85
其中：医疗保险费	501,592.99	7,796,782.44	7,796,613.49	501,761.94
工伤保险费	10,665.25	246,826.57	245,827.96	11,663.86
生育保险费	653.27	117,065.04	116,736.26	982.05
4、住房公积金	259,935.00	10,061,681.64	9,984,519.64	337,097.00
5、工会经费和职工教育经费		578,878.02	566,955.86	11,922.16
合计	34,447,699.18	160,791,026.35	169,141,321.45	26,097,404.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	703,214.17	13,669,393.08	13,668,469.09	704,138.16
2、失业保险费	27,074.49	443,259.46	442,336.97	27,996.98
合计	730,288.66	14,112,652.54	14,110,806.06	732,135.14

其他说明：

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		9,363,541.91
企业所得税	7,698.81	11,223.37

个人所得税	882,528.40	1,055,207.54
城市维护建设税		458,359.61
房产税	443,610.38	441,860.89
印花税	108,882.98	133,546.45
土地使用税	5,564.88	5,564.88
教育费附加		275,015.77
地方教育费附加		183,343.85
合计	1,448,285.45	11,927,664.27

其他说明：

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,173,373.50	1,329,911.85
一年内到期的预计负债	2,718,909.59	
合计	5,892,283.09	1,329,911.85

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	938,225.12	2,156,147.71
已背书未到期的应收票据		4,130,401.00
合计	938,225.12	6,286,548.71

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,626,833.01	2,013,571.35
未确认融资费用	-581,329.93	-76,499.34
一年内到期的租赁负债	-3,173,373.50	-1,329,911.85
合计	3,872,129.58	607,160.16

其他说明：

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,922,358.89	1,898,131.22	预计免费维修期内的维修费
合计	1,922,358.89	1,898,131.22	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	313,457,493.00						313,457,493.00

其他说明：

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	664,390,211.30			664,390,211.30
其他资本公积	55,024,811.97		7,807,689.23	47,217,122.74
合计	719,415,023.27		7,807,689.23	711,607,334.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积变动中 7,807,689.23 元是股权激励未满足行权条件冲减导致。

37、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 2 月 5 日第五届董事会第十五次临时会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以不低于人民币 5,000 万元，不高于人民币 9,000 万元自有资金，以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份用于实施公司员工持股计划或者股权激励，回购股份数量不低于 625 万股，不高于 1,125 万股。公司本期回购股份 687,700 股，占已发行股份总数的 0.22%。截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 17,926,687 股，占已发行股份总数的 5.72%。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	3,179,607.2 6	- 6,596,993.0 4			- 989,548.96	- 5,607,444.0 8		- 2,427,836.8 2
其他 权益工具 投资公允 价值变动	3,179,607.2 6	- 6,596,993.0 4			- 989,548.96	- 5,607,444.0 8		- 2,427,836.8 2
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	221,835.89	-61,034.90				-61,034.90		160,800.99
外币 财务报表 折算差额	221,835.89	-61,034.90				-61,034.90		160,800.99
其他综合 收益合计	3,401,443.1 5	- 6,658,027.9 4			- 989,548.96	- 5,668,478.9 8		- 2,267,035.8 3

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：

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,017,405.36			69,017,405.36
合计	69,017,405.36			69,017,405.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	280,762,836.93	338,527,507.44
调整后期初未分配利润	280,762,836.93	338,527,507.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,914,905.04	-57,764,670.51
期末未分配利润	249,847,931.89	280,762,836.93

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 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。

使用资本公积弥补亏损详细说明:

41、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	463,105,229.07	347,879,047.01	392,601,191.54	309,023,507.67
其他业务	4,272,233.38	3,330,152.71	35,770,874.68	18,129,512.04
合计	467,377,462.45	351,209,199.72	428,372,066.22	327,153,019.71

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位:元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	467,377,462.45	包含主营业务收入和其他业务收入	428,372,066.22	包含主营业务收入和其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额	4,272,233.38	房屋租赁收入	35,770,874.68	房屋租赁收入和处置投资性房地产收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.91%		8.35%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,272,233.38	房屋租赁收入	35,770,874.68	房屋租赁收入和处置投资性房地产收入
与主营业务无关的业务收入小计	4,272,233.38	房屋租赁收入	35,770,874.68	房屋租赁收入和处置投资性房地产收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	463,105,229.07	公司主营业务收入	392,601,191.54	公司主营业务收入

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 48,950,911.45 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：

42、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	587,368.08	1,096,526.04
教育费附加	352,314.14	650,376.73
房产税	2,601,065.97	2,633,510.44
土地使用税	30,648.37	42,314.26
车船使用税	4,640.00	5,300.00
印花税	373,964.69	323,227.35
土地增值税		2,167,380.38
地方教育附加	234,876.14	433,584.54
合计	4,184,877.39	7,352,219.74

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,638,592.14	40,338,614.21
折旧费	11,581,209.20	11,461,920.22
租赁及物业管理费	5,021,188.99	4,702,210.55
基金管理费	4,000,000.00	4,782,608.70
业务招待费	3,011,331.36	1,627,535.53
办公费用	2,950,325.71	3,518,562.62
中介机构费	2,881,736.86	3,843,063.84
人力资源费用	2,132,653.08	437,492.32
差旅费	1,853,500.32	1,361,298.42
水电费	848,320.73	832,356.86
运杂费	646,268.57	645,685.70
通讯费	455,190.08	518,703.93
股份支付费用	-1,262,484.40	1,262,484.40
其他	1,479,561.64	2,210,490.74
合计	65,237,394.28	77,543,028.04

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,366,290.50	33,344,818.45
合同取得成本		13,941,180.00
业务招待费	10,868,480.19	6,090,095.36
差旅费	5,137,372.07	2,120,886.73
投标费	437,499.44	384,779.16
服务费	1,136,471.25	366,810.69
业务宣传费	785,526.10	59,405.94
股份支付费用	-3,312,164.95	3,312,164.95
其他	1,095,228.25	301,912.43
合计	47,514,702.85	59,922,053.71

其他说明：

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,346,128.28	35,360,345.19
折旧费	438,372.65	268,910.47
股份支付费用	-138,625.74	138,625.74
其他	301,995.63	234,654.19
合计	33,947,870.82	36,002,535.59

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,161,515.61	116,349.77
其中：租赁负债利息支出	92,254.31	116,349.77
减：利息收入	2,634,901.32	3,288,393.58
利息净支出	-1,473,385.71	-3,172,043.81
汇兑净损失	157,377.11	-63.81
银行手续费	36,526.60	32,050.25
合计	-1,279,482.00	-3,140,057.37

其他说明：

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	4,779,776.68	2,994,611.60
其中：直接计入当期损益的政府补助	4,779,776.68	2,994,611.60
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	171,258.18	222,650.03
其中：个税扣缴税款手续费	171,258.18	220,214.59
进项税加计扣除		2,435.44
合计	4,951,034.86	3,217,261.63

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,309,324.98	3,186,253.14
其他非流动金融资产	-159,807.39	-7,081,749.42
合计	3,149,517.59	-3,895,496.28

其他说明：

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	2,849,698.57	-1,717,229.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,552,356.66	3,703,396.81
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,002,562.69	12,667,555.13
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	629,156.20	983,096.44
债务重组	940,809.15	
合计	8,974,583.27	15,636,818.64

其他说明：

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	60,892.35	-60,892.35
应收账款坏账损失	-6,784,795.86	-5,280,106.14
其他应收款坏账损失	-3,718,976.56	-393,927.66
合计	-10,442,880.07	-5,734,926.15

其他说明：

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-475,236.97	-1,342,272.15
十一、合同资产减值损失	-480,618.90	570,220.51
合计	-955,855.87	-772,051.64

其他说明：

52、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	1,408.88	13,706.42
其中：固定资产	77.35	19.06
使用权资产	1,331.53	13,687.36
合计	1,408.88	13,706.42

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	92,055.05	7,869.80	92,055.05
其他	4.27	18,426.06	4.27

合计	92,059.32	26,295.86	92,059.32
----	-----------	-----------	-----------

其他说明：

54、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
赔偿支出	942,023.00	22.00	942,023.00
滞纳金支出	6,738.81	63,476.10	6,738.81
非流动资产毁损报废损失	176.75	350.00	176.75
其他	100.00	100.01	100.00
合计	949,038.56	63,948.11	949,038.56

其他说明：

55、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	8,961.46	30,143.49
递延所得税费用	2,438,362.84	-3,755,134.62
合计	2,447,324.30	-3,724,991.13

(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	-28,616,271.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,292,440.69
子公司适用不同税率的影响	1,202,087.16
调整以前期间所得税的影响	2,904,406.23
非应税收入的影响	48,548.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,877,498.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,328,098.99
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	7,707,495.58
研发费用加计扣除	-5,672,172.44
所得税费用	2,447,324.30

其他说明：

56、其他综合收益

详见附注 38、其他综合收益。

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,634,901.32	3,288,393.58
补贴收入及其他营业外收入	5,043,094.18	3,241,122.05
收回押金、保证金及备用金等	142,144,210.34	22,873,532.02
合计	149,822,205.84	29,403,047.65

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
期间费用支出	45,079,176.87	34,070,603.96
保证金、押金及备用金支付等	194,604,401.36	23,615,290.68
其他支出	948,861.81	63,598.11
合计	240,632,440.04	57,749,492.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	1,485,000,000.00	1,475,000,000.00
合计	1,485,000,000.00	1,475,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
青岛华通图新信息科技有限公司投资收回		5,393,620.30
合计		5,393,620.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,485,000,000.00	1,475,000,000.00
购买大额存单	20,422,236.11	
合计	1,505,422,236.11	1,475,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杭州悠杨创业投资基金合伙企业（有限合伙）投资款	80,800,000.00	

合计	80,800,000.00	
----	---------------	--

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

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
支付股票回购款	8,882,797.43	43,122,779.59
支付租赁负债的本金和利息	2,792,856.23	2,767,655.70
合计	11,675,653.66	45,890,435.29

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

58、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	-31,063,595.49	-64,308,081.70
加：资产减值准备	955,855.87	772,051.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,950,501.89	12,111,937.34
使用权资产折旧	3,375,886.59	3,081,842.60
无形资产摊销	7,315,307.97	6,363,621.63
长期待摊费用摊销	1,623,294.02	1,049,234.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,408.88	-13,706.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	176.75	350.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,149,517.59	3,895,496.28
财务费用（收益以“—”号填列）	1,318,892.72	116,285.96
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,974,583.27	-15,636,818.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,438,362.84	-3,755,134.62

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	21,906,929.89	-27,596,034.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-89,012,685.44	-45,776,788.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,889,838.29	1,677,172.33
其他	4,915,178.77	13,542,615.38
经营活动产生的现金流量净额	-56,511,565.07	-114,475,957.38
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	480,619,674.13	637,761,597.60
减：现金的期初余额	637,761,597.60	758,461,159.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-157,141,923.47	-120,699,561.53

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	480,619,674.13	637,761,597.60
可随时用于支付的银行存款	480,497,094.13	636,878,774.42
可随时用于支付的其他货币资金	122,580.00	882,823.18
三、期末现金及现金等价物余额	480,619,674.13	637,761,597.60

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	2,387,379.18	3,408,533.75	保函保证金
其他货币资金	1,000.00		ETC 押金
银行存款-应收利息	150,904.12		计提利息
合计	2,539,283.30	3,408,533.75	

其他说明：

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

所有者权益变动表，除未分配利润外，主要变动项目为资本公积、库存股和其他综合收益。

资本公积变动原因，见财务报告“五、36 资本公积”；

库存股变动原因，见财务报告“五、37 库存股”；

其他综合收益变动原因，见财务报告“五、38 其他综合收益”。

60、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	380,140.26	7.0288	2,671,929.87
欧元			
港币	14,383.56	0.9032	12,991.53
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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

61、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

项目	2025 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	2,516,200.33
租赁负债的利息费用	92,254.31
与租赁相关的总现金流出	5,309,056.56

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,272,233.38	
合计	4,272,233.38	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	5,902,862.51	4,004,390.90
第二年	5,834,149.44	3,292,664.64
第三年	4,992,537.53	2,998,264.64
第四年	2,507,066.52	2,554,826.49
第五年	2,507,066.52	1,251,810.08
五年后未折现租赁收款额总额	1,730,413.26	2,294,985.14

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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,327,999.13	42,095,820.09
折旧费	438,372.65	268,910.47
股份支付费用	-138,625.74	254,972.34
其他	301,995.63	234,654.19
合计	40,929,741.67	42,854,357.09

其中：费用化研发支出	33,947,870.82	36,002,535.59
资本化研发支出	6,981,870.85	6,851,821.50

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
天玑数据高性能智能数据库私有云平台 v3	5,306,939.70	1,723,580.73	-116,346.60		6,914,173.83			
天玑数据国产数据库一体机 v2		5,258,290.12						5,258,290.12
合计	5,306,939.70	6,981,870.85	-116,346.60		6,914,173.83			5,258,290.12

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

九、合并范围的变更

1、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

2、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：

本期新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	上海	上海	研究和试验发展	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆天玑云辉信息科技有限公司	重庆	重庆	IT 维护服务	100.00		设立
上海天玑食安科技有限公司	上海	上海	食品批发	100.00		设立
天玑食安（共青城）科技有限公司	江西	江西	食品批发		100.00	设立

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
极品数据系统公司 (TopDataSystemsInc.)	684,420.00	美国	美国	IT 硬件服务	100.00%		设立
上海力克数码科技有限公司	15,000,000.00	上海	上海	IT 硬件服务	100.00%		设立
极品数据系统（香港）有限公司	13,557,800.00	香港	香港	IT 硬件服务	100.00%		设立
河南瑞初信息科技有限公司	20,000,000.00	河南	河南	IT 维护服务	100.00%		设立
上海天玑数据技术有限公司	33,400,000.00	上海	上海	IT 硬件服务		100.00%	设立
北京天玑力拓信息技术有限公司	18,000,000.00	北京	北京	IT 维护服务	100.00%		设立
西安天玑力拓信息技术有限公司	1,666,667.00	西安	西安	IT 硬件服务	100.00%		设立
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	40,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	海南	海南	投资管理	98.00%		设立
天玑智成（北京）科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	IT 硬件服务	31.00%	19.60%	设立
海南天玑诚通科技有限	20,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立

责任公司							
海南天玑领未信息科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑隆域科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑海峰科技有限责任公司	15,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑启汇科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
河南天玑云辉信息科技有限责任公司	20,000,000.00	河南	河南	IT 维护服务	100.00%		设立
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	5,000,000.00	北京	北京	研究和试验发展	100.00%		收购
上海天玑食安科技有限公司	150,000,000.00	上海	上海	食品批发	100.00%		设立
天玑食安（共青城）科技有限公司	50,000,000.00	江西	江西	食品批发		100.00%	设立
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	研究和试验发展	100.00%		设立
重庆天玑云辉信息科技有限责任公司	5,000,000.00	重庆	重庆	IT 维护服务	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、本公司之子公司上海天玑数据技术有限公司（以下简称“天玑数据”）系本公司设立的全资子公司。报告期内，本公司与外部投资者签订增资协议，约定外部投资者认缴天玑数据 10.1796% 股权，本公司认缴比例相应变更为 89.8204%；截至报告期末，外部投资者尚未实际缴纳其认缴的出资额，天玑数据实收资本未发生相应变更，本公司仍实际享有天玑数据 100% 的表决权及净资产相关权益，对其仍拥有控制权，故本报告期仍将其按 100% 持股比例纳入合并财务报表范围，未确认少数股东权益。

2、本公司之子公司西安天玑力拓信息技术有限公司（以下简称“西安力拓”）系本公司设立的全资子公司。报告期内，本公司与外部投资者签订增资协议，约定外部投资者认缴西安力拓 40% 股权，本公司认缴比例相应变更为 60%；截至报告期末，外部投资者尚未实际缴纳其认缴的出资额，西安力拓实收资本未发生相应变更，本公司仍实际享有西安力

拓 100% 的表决权及净资产相关权益，对其仍拥有控制权，故本报告期仍将其按 100% 持股比例纳入合并财务报表范围，未确认少数股东权益。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	2.00%	-65,509.72		9,698,035.36
天玑智成（北京）科技有限公司	49.40%	-83,180.73		-10,104,511.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	18,293,145.70	131,608,622.08	149,901,767.78				101,638,259.28	51,538,994.53	153,177,253.81			
天玑智成（北京）科技有限公司	4,016,484.81	119.90	4,016,604.71	24,254,806.18		24,254,806.18	3,993,216.15	423.56	3,993,639.71	24,198,761.97		24,198,761.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南常盛天科投资合伙企业（有限合		-	-	-		-	-	-
		3,275,486.03	3,275,486.03	2,545,113.58		4,124,516.93	4,124,516.93	4,029,323.62

伙)								
天玑智成 (北京) 科技有限 公司		-33,079.21	-33,079.21	-10,022.55	11,610,062. 58	- 13,078,787. 15	- 13,078,787. 15	-8,230.56

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司
流动资产	494,667,257.79	424,011,513.08
非流动资产	69,396,787.04	67,513,814.70

资产合计	564,064,044.83	491,525,327.78
流动负债	202,628,471.15	158,064,641.99
非流动负债	34,249,026.49	25,896,789.22
负债合计	236,877,497.64	183,961,431.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	327,186,547.19	307,563,896.57
按持股比例计算的净资产份额	26,443,216.74	24,857,314.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	26,443,216.74	24,857,314.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	332,379,714.33	396,768,963.74
净利润	19,622,650.62	35,190,502.31
终止经营的净利润	19,622,650.62	35,190,502.31
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：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,468,119.51	8,106,323.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,263,795.95	-4,576,122.49
--综合收益总额	1,263,795.95	-4,576,122.49

其他说明：

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,779,776.68	2,994,611.60

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款及合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信

用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担

保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.23%（比较期：41.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.27%（比较：41.10%）。

1. 流动性风险

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

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

项 目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

项目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	50,042,777.77			
应付账款	218,609,784.22			
其他应付款	3,638,327.94			
一年内到期的非流动负债	5,892,283.09			
租赁负债		1,342,762.64	425,151.28	2,104,215.66
合计	278,183,173.02	1,342,762.64	425,151.28	2,104,215.66

(续上表)

项目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	189,667,584.75			
其他应付款	3,806,831.86			
一年内到期的非流动负债	1,329,911.85			
租赁负债		558,345.42	48,814.74	
合计	194,804,328.46	558,345.42	48,814.74	

1. 市场风险

外汇风险

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

①截至 2025 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	380,140.26	2,671,929.87	14,383.56	12,991.53

(续上表)

单位：元

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

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

- 敏感性分析

于 2025 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 20.33 万元。

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、预期能够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		123,200.00	149,307,114.10	149,430,314.10
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		123,200.00	149,307,114.10	149,430,314.10
（1）债务工具投资		123,200.00		123,200.00
（2）权益工具投资			17,698,492.05	17,698,492.05
（4）合伙企业投资			131,608,622.08	131,608,622.08
（三）其他权益工具投资			33,474,358.58	33,474,358.58
持续以公允价值计量的资产总额		123,200.00	182,781,472.71	182,904,672.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	123,200.00	承兑汇票面值		承兑汇票面值

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模

型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏博。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	本公司之联营企业
深圳市杉岩数据技术有限公司	本公司之联营企业
天玑信科（海南）技术有限公司	本公司之联营企业
共青城天扬食卫科技有限公司	本公司之联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏瓴达信投资管理有限公司	参股企业
上海复深蓝软件股份有限公司	参股企业
许昌亨源通亨安房地产开发有限公司	根据实质重于形式认定关联方
万杰智能科技股份有限公司	根据实质重于形式认定关联方
许昌博雍商贸有限公司	根据实质重于形式认定关联方

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

上海复深蓝软件股份有限公司	劳务服务	845,718.69			2,608,362.21
天玑信科（海南）技术有限公司	劳务服务	19,356,609.54	30,000,000.00	否	2,315,826.84
深圳市杉岩数据技术有限公司	劳务服务	938,065.30			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海复深蓝软件股份有限公司	服务收入		26,168.49
天玑信科（海南）技术有限公司	租赁收入		23,853.21
共青城天扬食卫科技有限公司	销售商品	4,444,581.97	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）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	4,726,595.38	6,202,056.56

（3）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司			86,600.00	5,295.00
应收账款	天玑信科（海南）技术有限公司	12,000.00	720.00	12,000.00	360.00
应收账款	共青城天扬食卫科技有限公司	3,790,864.07	113,725.92		
其他非流动资产	许昌亨源通亨安房地产开发有限公司			28,000,000.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海复深蓝软件股份有限公司	5,784,957.64	6,130,343.03

应付账款	天玑信科（海南）技术有限公司	15,863,230.77	1,961,644.45
应付账款	深圳市杉岩数据技术有限公司	956,800.00	

7、其他

关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
许昌亨源通亨安房地产开发有限公司	28,000,000.00	2024-12-11	2025-12-12	截止 2025 年 12 月 31 日已归还
万杰智能科技股份有限公司	5,200,000.00	2025-6-13	2025-12-26	截止 2025 年 12 月 31 日已归还

注：公司拆借给万杰智能科技股份有限公司 520 万资金后续通过许昌博雍商贸有限公司收回。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理及技术人员							11,400,000.00	29,754,000.00
合计							11,400,000.00	29,754,000.00

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：

报告期内，公司实施的股权激励计划因未达到约定的业绩考核目标，对应批次的限制性股票期权无法行权，相关权益已按规定作废失效。公司已按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，对等待期内的股份支付费用进行了调整，将不再满足可行权条件的部分冲减当期费用，并相应调整资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克_斯科尔斯期权估值模型确认
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票价格、授予价格、等待期间等
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励议案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-5,527,701.30

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

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，公司实施的股权激励计划因未达到约定的业绩考核目标，对应批次的限制性股票期权无法行权，相关权益已按规定作废失效。公司已按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，对等待期内的股份支付费用进行了调整，将不再满足可行权条件的部分冲减当期费用，并相应调整资本公积。

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 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

公司收到上海市虹口区人民检察院出具的《起诉书》（沪虹检刑诉〔2025〕Z7号），检察院就公司及责任人在某项目中涉嫌串通投标事宜提起刑事诉讼。根据《起诉书》载明内容，截至本报告出具日，该案尚处于法院审理阶段，目前已计提 92.30 万元预计负债。

（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。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2026年4月26日，本公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司2025年度利润分配预案的议案》，2025年度利润分配预案为：公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

十八、其他重要事项

1、债务重组

2、分部信息

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

报告期内，本公司不存在跨行业多种经营，因此未确定报告分部情况。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	241,537,018.84	188,242,632.74
1至2年	55,240,260.12	68,815,170.60
2至3年	18,014,908.39	25,876,933.96
3年以上	18,274,777.39	8,923,254.18
3至4年	13,965,349.57	7,787,307.65
4至5年	3,400,919.17	929,046.53

5 年以上	908,508.65	206,900.00
合计	333,066,964.74	291,857,991.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,366,890.96	1.01%	3,366,890.96	100.00%		616,890.96	0.21%	616,890.96	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	329,700,073.78	98.99%	20,751,827.04	6.29%	308,948,246.74	291,241,100.52	99.79%	17,051,613.36	5.85%	274,189,487.16
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	322,293,372.68	96.77%	20,751,827.04	6.44%	301,541,545.64	290,174,835.12	99.42%	17,051,613.36	5.88%	273,123,221.76
组合 2. 合并范围内关联方组合	7,406,701.10	2.22%			7,406,701.10	1,066,265.40	0.37%			1,066,265.40
合计	333,066,964.74	100.00%	24,118,718.00	7.24%	308,948,246.74	291,857,991.48	100.00%	17,668,504.32	6.05%	274,189,487.16

按单项计提坏账准备：3,366,890.96

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	3,366,890.96	3,366,890.96	616,890.96	616,890.96	100.00%	预计收回可能性较低
合计	3,366,890.96	3,366,890.96	616,890.96	616,890.96		

按组合计提坏账准备：20,751,827.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1. 应收第三方客户组合	322,293,372.68	20,751,827.04	6.44%
合计	322,293,372.68	20,751,827.04	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2.合并范围内关联方组合	7,406,701.10	0.00	0.00%
合计	7,406,701.10	0.00	

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账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	616,890.96	2,750,000.00				3,366,890.96
按组合计提坏账准备	17,051,613.36	3,700,213.68				20,751,827.04
合计	17,668,504.32	6,450,213.68				24,118,718.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	37,433,886.67		37,433,886.67	10.30%	1,128,023.17
第二名	16,854,428.37	626,990.04	17,481,418.41	4.81%	2,754,465.81
第三名	16,654,442.14		16,654,442.14	4.58%	2,322,364.93
第四名	16,159,850.00		16,159,850.00	4.45%	484,795.50
第五名	15,757,000.00		15,757,000.00	4.34%	821,550.00
合计	102,859,607.18	626,990.04	103,486,597.22	28.48%	7,511,199.41

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	133,595,746.61	45,543,279.73
合计	133,595,746.61	45,543,279.73

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	75,346,017.69	
合并范围内子公司往来款	53,962,481.31	42,891,684.84
项目投标及履约保证金	11,682,520.03	6,204,015.99
押金	1,450,330.96	1,406,034.79
备用金	145,000.00	41,500.00
其他	28,783.16	1,761.12
合计	142,615,133.15	50,544,996.74

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	100,010,452.40	34,560,537.06
1 至 2 年	29,922,686.58	13,753,870.68
2 至 3 年	12,049,886.17	753,100.00
3 年以上	632,108.00	1,477,489.00
3 至 4 年	360,000.00	964,500.00
4 至 5 年	39,000.00	87,487.00
5 年以上	233,108.00	425,502.00
合计	142,615,133.15	50,544,996.74

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,500.00	1.05%	1,500.00	100.00%		1,500.00	2.97%	1,500.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	141,115,133.15	98.95%	7,519,386.54	5.33%	133,595,746.61	49,044,996.74	97.03%	3,501,717.01	7.14%	45,543,279.73
其中：										
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	88,723,448.31	62.21%	4,899,802.30	5.52%	83,823,646.01	7,653,311.90	15.14%	1,432,132.77	18.71%	6,221,179.13

组合 4 应收合并范围内关联方款项	52,391,684.84	36.74%	2,619,584.24	5.00%	49,772,100.60	41,391,684.84	81.89%	2,069,584.24	5.00%	39,322,100.60
合计	142,615,133.15	100.00%	9,019,386.54	6.32%	133,595,746.61	50,544,996.74	100.00%	5,001,717.01	9.90%	45,543,279.73

按单项计提坏账准备：1,500,000.00

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	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计收回的可能性较低
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		

按组合计提坏账准备：1,432,132.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	7,653,311.90	1,432,132.77	18.71%
合计	7,653,311.90	1,432,132.77	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2,069,584.24

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4 应收合并范围内关联方款项	41,391,684.84	2,069,584.24	5.00%
合计	41,391,684.84	2,069,584.24	

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	5,001,717.01			5,001,717.01
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,017,669.53			4,017,669.53
2025 年 12 月 31 日余额	9,019,386.54			9,019,386.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,500,000.00					1,500,000.00
按组合计提坏账准备	3,501,717.01	4,017,669.53				7,519,386.54
合计	5,001,717.01	4,017,669.53				9,019,386.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	75,346,017.69	1年以内	52.83%	3,770,840.71
第二名	内部往来	21,120,000.00	1至2年	14.81%	1,056,000.00
第三名	内部往来	15,400,000.00	1年以内、1至2年	10.80%	770,000.00
第四名	内部往来	10,550,000.00	1至2年、2至3年	7.40%	527,500.00
第五名	内部往来	5,221,684.84	1年以内	3.66%	261,084.24
合计		127,637,702.53		89.50%	6,385,424.95

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	319,355,724.08	48,100,000.00	271,255,724.08	284,370,466.20	3,100,000.00	281,270,466.20
对联营、合营企业投资	1,656,474.25		1,656,474.25	598,430.14		598,430.14
合计	321,012,198.33	48,100,000.00	272,912,198.33	284,968,896.34	3,100,000.00	281,868,896.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
极品数据 系统公司	684,420.00						684,420.00	
上海力克 数码科技 有限公司	15,664,020. 00						15,664,020. 00	
极品数据 系统(香港) 有限公司	1,357,800.0 0						1,357,800.0 0	
河南瑞初 信息科技 有限责任 公司	7,720,901.6 3						7,720,901.6 3	
上海天玑 数据技术 有限公司	282,110.03		424,736.76	573,264.34			133,582.45	
北京天玑 力拓信息 技术有限 公司	18,000,000. 00						18,000,000. 00	
西安天玑 力拓信息 技术有限 公司	1,000,000.0 0						1,000,000.0 0	
海南天玑 鸿昇信息 技术有限 公司	40,886,214. 54		2,845,215.1 0	3,731,429.6 4	40,000,000. 00			40,000,000. 00
海南常盛 天科投资 合伙企业 (有限合 伙)	155,000,00 0.00						155,000,00 0.00	
天玑智成 (北京) 科技有限 公司		3,100,000.0 0						3,100,000.0 0
海南天玑 诚通科技 有限责任 公司	14,000,000. 00						14,000,000. 00	
海南天玑 领未信息 科技有限 责任公司	15,000.00		10,000.00				25,000.00	
海南天玑 隆域科技 有限责任 公司	15,000.00		10,000.00				25,000.00	
海南天玑 海峰科技 有限责任 公司	12,515,000. 00						12,515,000. 00	
海南天玑	5,000,000.0				5,000,000.0			5,000,000.0

启汇科技 有限责任公司	0					0			0
河南天玑 云辉信息 科技有限 责任公司	9,100,000.0 0							9,100,000.0 0	
天玑智港 (北京) 人工智能 科技研究 院有限公 司	30,000.00							30,000.00	
上海天玑 食安科技 有限公司			36,000,000. 00					36,000,000. 00	
合计	281,270,46 6.20	3,100,000.0 0	39,289,951. 86	4,304,693.9 8	45,000,000. 00			271,255,72 4.08	48,100,000. 00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
上海 好玑 誉品 牌管 理有 限公 司	255,48 2.26				-91.58						255,39 0.68	
天玑 信科 (海 南) 技术 有限 公司	342,94 7.88				1,058, 135.69						1,401, 083.57	
小计	598,43 0.14				1,058, 044.11						1,656, 474.25	
合计	598,43 0.14				1,058, 044.11						1,656, 474.25	

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	457,342,501.63	362,231,004.94	389,942,994.29	319,500,865.46
其他业务	5,355,846.67	3,842,829.79	36,979,625.26	18,748,285.08
合计	462,698,348.30	366,073,834.73	426,922,619.55	338,249,150.54

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 48,950,911.45 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
权益法核算的长期股权投资收益	1,058,044.11	-957,862.72
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,880,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,552,356.66	3,703,396.81
其他长期金融资产持有期间取得的投资收益	3,002,562.69	12,748,068.96
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	629,156.20	983,096.44
债务重组	940,809.15	
合计	7,182,928.81	7,596,699.49

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,408.88	
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）	4,779,776.68	
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	9,274,402.29	
债务重组损益	940,809.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-856,979.24	

少数股东权益影响额（税后）	-19,558.81	
合计	14,158,976.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.47%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.60%	-0.15	-0.15

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