

派斯林数字科技股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

派斯林数字科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月28日召开第十一届董事会第六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》以及《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定，公司对前期会计差错进行更正并追溯调整2024年度及2025年前三季度财务报表项目及相关附注。具体情况如下：

一、更正后的2024年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：派斯林数字科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	168,517,430.20	177,708,145.27
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	七、4	35,334,980.00	1,902,400.00
应收账款	七、5	324,306,116.10	725,856,759.39
应收款项融资	七、7	1,936,070.00	
预付款项	七、8	38,232,058.01	37,735,235.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	6,816,825.19	13,185,631.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	44,345,201.24	68,767,819.22
其中：数据资源			
合同资产	七、6	795,391,401.81	605,809,866.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	179,744,753.11	179,744,753.11

其他流动资产	七、13	19,280,649.33	14,641,650.88
流动资产合计		1,613,905,484.99	1,825,352,261.38
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	536,156,069.84	715,900,822.95
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	334,251,778.56	347,889,437.34
在建工程	七、22	1,536,373.14	28,684,892.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	26,072,781.19	33,682,429.39
无形资产	七、26	37,158,819.70	37,215,973.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	694,024,197.54	683,819,095.20
长期待摊费用	七、28	53,864,299.24	28,053,924.08
递延所得税资产	七、29	286,842,939.29	258,363,605.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,969,907,258.50	2,133,610,180.23
资产总计		3,583,812,743.49	3,958,962,441.61
流动负债：			
短期借款	七、32	198,678,239.62	73,349,181.10
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	七、36	159,224,569.70	455,393,755.86
预收款项	七、37	100,345.56	24,000.00
合同负债	七、38	98,867,380.75	154,198,753.31
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	七、39	21,683,861.79	22,678,507.32
应交税费	七、40	19,878,787.40	52,540,450.39

其他应付款	七、41	677,122,988.03	510,500,395.48
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	七、43	26,133,530.79	376,777,593.29
其他流动负债	七、44	38,337,513.91	2,614,669.56
流动负债合计		1,240,027,217.55	1,648,077,306.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	292,128,275.00	260,754,366.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	20,289,139.48	29,692,736.48
长期应付款	七、48	2,852,724.73	3,444,127.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	28,407,619.68	34,409,863.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		343,677,758.89	328,301,093.50
负债合计		1,583,704,976.44	1,976,378,399.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	462,995,380.00	465,032,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	464,734,590.51	475,066,963.13
减：库存股	七、56	34,874,819.95	46,499,759.93
其他综合收益	七、57	35,280,667.25	33,632,780.30
专项储备			
盈余公积	七、59	232,516,440.00	232,516,440.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	839,455,509.24	822,834,738.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,000,107,767.05	1,982,584,041.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,000,107,767.05	1,982,584,041.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,583,812,743.49	3,958,962,441.61

(二) 合并利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入	七、61	1,824,016,035.07	2,136,876,638.97
其中：营业收入	七、61	1,824,016,035.07	2,136,876,638.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,741,800,250.41	2,006,036,406.30
其中：营业成本	七、61	1,551,045,361.91	1,803,029,074.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,025,348.99	9,745,225.95
销售费用	七、63	15,033,877.60	15,807,040.27
管理费用	七、64	119,754,461.58	133,045,788.87
研发费用	七、65	27,493,690.69	15,434,967.92
财务费用	七、66	20,447,509.64	28,974,308.34
其中：利息费用		29,997,159.69	37,689,763.01
利息收入		4,042,719.41	10,756,416.91
加：其他收益	七、67	2,775,506.73	348,031.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68		-4,647,695.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	11,315,569.12	-45,939,562.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-18,216,468.49	-5,643,545.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	256,834.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,347,226.53	74,957,460.73

加：营业外收入	七、74	230,004.37	1,136,857.53
减：营业外支出	七、75	1,250,898.54	5,234.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,326,332.36	76,089,084.21
减：所得税费用	七、76	14,202,273.42	-45,134,899.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,124,058.94	121,223,984.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,124,058.94	121,223,984.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,124,058.94	121,223,984.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		1,647,886.95	15,964,859.74
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,647,886.95	15,964,859.74
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,647,886.95	15,964,859.74
（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		1,647,886.95	15,964,859.74
（7）其他			
（二）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		64,771,945.89	137,188,843.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		64,771,945.89	137,188,843.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1381	0.2653
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1381	0.2653

(三) 合并所有者权益变动表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	465,032,880.00				475,066,963.13	46,499,759.93	33,632,780.30		232,516,440.00		822,834,738.30		1,982,584,041.80		1,982,584,041.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	465,032,880.00				475,066,963.13	46,499,759.93	33,632,780.30		232,516,440.00		822,834,738.30		1,982,584,041.80		1,982,584,041.80
三、本期增减变动金额(减)	-2,037,500.00				-10,332,372.62	-11,624,939.98	1,647,886.95				16,620,770.94		17,523,725.25		17,523,725.25

少以 “—” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						1,647,886.95					63,124,058.94		64,771,945.89	64,771,945.89
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-2,037,500.00			-10,332,372.62	-11,624,939.98								-744,932.64	-744,932.64
1. 所 有者投 入的普 通股	-2,037,500.00												-2,037,500.00	-2,037,500.00
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				-3,649,388.89									-3,649,388.89	-3,649,388.89

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	465,032,880.00			475,066,963.13	46,499,759.93	33,632,780.30		232,516,440.00		822,834,738.30		1,982,584,041.80		1,982,584,041.80

(四) 财务报表附注

七、合并财务报表项目注释

6、合同资产

(1). 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	832,716,849.05	37,325,447.24	795,391,401.81	624,546,254.38	18,736,387.87	605,809,866.51
合计	832,716,849.05	37,325,447.24	795,391,401.81	624,546,254.38	18,736,387.87	605,809,866.51

(3). 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	832,716,849.05	100	37,325,447.24	4.48	795,391,401.81	624,546,254.38	100	18,736,387.87	3	605,809,866.51
其中：										
按账龄组合计提减值准备的合同资产	832,716,849.05	100	37,325,447.24	4.48	795,391,401.81	624,546,254.38	100	18,736,387.87	3	605,809,866.51
合计	832,716,849.05	/	37,325,447.24	/	795,391,401.81	624,546,254.38	/	18,736,387.87	/	605,809,866.51

组合计提项目：按账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	656,374,826.70	19,691,244.95	3.00
1-2年	176,342,022.35	17,634,202.29	10.00
合计	832,716,849.05	37,325,447.24	/

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
合同资产减值准备	18,736,387.87	18,216,468.49			372,590.88	37,325,447.24	预期信用损失
合计	18,736,387.87	18,216,468.49			372,590.88	37,325,447.24	/

10. 存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	27,241,081.60		27,241,081.60	68,767,819.22		68,767,819.22
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	17,104,119.64		17,104,119.64			
合计	44,345,201.24	-	44,345,201.24	68,767,819.22	-	68,767,819.22

13. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	3,931,814.67	14,637,474.67
待认证进项税	15,348,834.66	4,176.21
合计	19,280,649.33	14,641,650.88

40. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	596,957.63	4,173,322.95
企业所得税	18,807,781.73	46,965,050.63
个人所得税	186,442.91	151,982.21
城市维护建设税	138,512.49	284,518.75
教育费附加	98,938.32	96,580.77
地方教育费附加		64,387.20
印花税	48,511.32	804,607.88
其他	1,643.00	
合计	19,878,787.40	52,540,450.39

60. 未分配利润

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	822,834,738.30	701,610,754.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	822,834,738.30	701,610,754.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,124,058.94	121,223,984.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,503,288.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	839,455,509.24	822,834,738.30

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,818,846,066.34	1,548,197,721.27	2,131,464,170.60	1,799,793,537.39
其他业务	5,169,968.73	2,847,640.64	5,412,468.37	3,235,537.56
合计	1,824,016,035.07	1,551,045,361.91	2,136,876,638.97	1,803,029,074.95

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
境内	275,757,697.59	258,072,770.34
境外	1,543,088,368.75	1,290,124,950.93
市场或客户类型		
工业自动化系统集成业务	1,818,846,066.34	1,548,197,721.27
合计	1,818,846,066.34	1,548,197,721.27

72、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-18,216,468.49	-5,643,545.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-18,216,468.49	-5,643,545.80

二、更正后的 2025 年第一季度财务报表

(一) 合并资产负债表

2025 年 3 月 31 日

编制单位:派斯林数字科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025 年 3 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	47,958,854.62	168,517,430.20
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	8,736,947.64	35,334,980.00
应收账款	358,288,293.35	324,306,116.10
应收款项融资	1,936,070.00	1,936,070.00
预付款项	37,168,662.14	38,232,058.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,110,324.53	6,816,825.19
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,242,759.95	44,345,201.24
其中:数据资源		
合同资产	861,492,559.85	795,391,401.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	179,744,753.11	179,744,753.11
其他流动资产	4,061,413.24	19,280,649.33
流动资产合计	1,540,740,638.43	1,613,905,484.99
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	536,156,069.84	536,156,069.84
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	328,376,044.03	334,251,778.56
在建工程	1,534,193.10	1,536,373.14
生产性生物资产	-	
油气资产	-	
使用权资产	25,448,973.67	26,072,781.19
无形资产	36,776,723.77	37,158,819.70
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	693,039,409.99	694,024,197.54
长期待摊费用	52,160,312.55	53,864,299.24
递延所得税资产	204,668,265.58	286,842,939.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,878,159,992.53	1,969,907,258.50
资产总计	3,418,900,630.96	3,583,812,743.49
流动负债：		
短期借款	149,524,320.00	198,678,239.62
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	10,730,000.00	
应付账款	136,152,750.72	159,224,569.70
预收款项	286,179.79	100,345.56
合同负债	138,676,914.78	98,867,380.75
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	24,738,067.83	21,683,861.79
应交税费	25,405,049.23	19,878,787.40
其他应付款	581,749,792.03	677,122,988.03
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	6,052,115.16	26,133,530.79
其他流动负债	3,949,700.00	38,337,513.91
流动负债合计	1,077,264,889.54	1,240,027,217.55

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	308,707,600.00	292,128,275.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,927,386.46	20,289,139.48
长期应付款	2,852,724.73	2,852,724.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	15,352,528.51	28,407,619.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,840,239.70	343,677,758.89
负债合计	1,432,105,129.24	1,583,704,976.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	462,995,380.00	462,995,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	464,734,590.51	464,734,590.51
减：库存股	34,874,819.95	34,874,819.95
其他综合收益	35,280,667.25	35,280,667.25
专项储备		
盈余公积	232,516,440.00	232,516,440.00
一般风险准备		
未分配利润	826,143,243.91	839,455,509.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,986,795,501.72	2,000,107,767.05
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,986,795,501.72	2,000,107,767.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,418,900,630.96	3,583,812,743.49

三、更正后的 2025 年半年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：派斯林数字科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	22,907,967.34	168,517,430.20

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	七、4	239,991.00	35,334,980.00
应收账款	七、5	232,246,590.63	324,306,116.10
应收款项融资	七、7		1,936,070.00
预付款项	七、8	36,474,372.30	38,232,058.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	5,027,620.41	6,816,825.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	54,137,634.35	44,345,201.24
其中：数据资源			
合同资产	七、6	798,689,282.65	795,391,401.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	179,744,753.11	179,744,753.11
其他流动资产	七、13	15,398,033.63	19,280,649.33
流动资产合计		1,344,866,245.42	1,613,905,484.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	536,156,069.84	536,156,069.84
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	323,105,437.80	334,251,778.56
在建工程	七、22	531,630.21	1,536,373.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	22,225,489.60	26,072,781.19
无形资产	七、26	36,394,627.84	37,158,819.70
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	691,147,073.13	694,024,197.54
长期待摊费用	七、28	51,085,342.77	53,864,299.24

递延所得税资产	七、29	278,607,637.91	286,842,939.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,939,253,309.10	1,969,907,258.50
资产总计		3,284,119,554.52	3,583,812,743.49
流动负债：			
短期借款	七、32	226,237,735.54	198,678,239.62
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		10,730,000.00	
应付账款	七、36	87,821,579.03	159,224,569.70
预收款项	七、37	292,959.19	100,345.56
合同负债	七、38	50,649,211.74	98,867,380.75
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	七、39	17,660,077.84	21,683,861.79
应交税费	七、40	9,203,976.17	19,878,787.40
其他应付款	七、41	451,668,233.22	677,122,988.03
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	七、43	19,961,126.57	26,133,530.79
其他流动负债	七、44		38,337,513.91
流动负债合计		874,224,899.30	1,240,027,217.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	301,197,950.00	292,128,275.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	19,972,288.82	20,289,139.48
长期应付款	七、48	2,489,832.74	2,852,724.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	28,292,851.87	28,407,619.68
其他非流动负债			

非流动负债合计		351,952,923.43	343,677,758.89
负债合计		1,226,177,822.73	1,583,704,976.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	462,995,380.00	462,995,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	564,104,071.27	464,734,590.51
减：库存股	七、56	34,874,819.95	34,874,819.95
其他综合收益	七、57	35,764,859.06	35,280,667.25
专项储备			
盈余公积	七、59	232,516,440.00	232,516,440.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	797,435,801.41	839,455,509.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,057,941,731.79	2,000,107,767.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,057,941,731.79	2,000,107,767.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,284,119,554.52	3,583,812,743.49

(二) 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	462,995,380.00				464,734,590.51	34,874,819.95	35,280,667.25		232,516,440.00		839,455,509.24	-	2,000,107,767.05	-	2,000,107,767.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	462,995,380.00				464,734,590.51	34,874,819.95	35,280,667.25		232,516,440.00		839,455,509.24	-	2,000,107,767.05	-	2,000,107,767.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					99,369,480.76		484,191.81				-42,019,707.83		57,833,964.74		57,833,964.74
(一) 综合收益总额					99,369,480.76		484,191.81				-35,074,766.77		64,778,905.80		64,778,905.80

(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所 有者投 入的普 通股														
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润分 配										-6,944,941.06		-6,944,941.06		-6,944,941.06
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										-6,944,941.06		-6,944,941.06		-6,944,941.06

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	462,995,380.00			564,104,071.27	34,874,819.95	35,764,859.06		232,516,440.00		797,435,801.41	-	2,057,941,731.79		2,057,941,731.79

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	465,032,880.00				475,066,963.13	46,499,759.93	33,632,780.30		232,516,440.00		822,834,738.30		1,982,584,041.80		1,982,584,041.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	465,032,880.00				475,066,963.13	46,499,759.93	33,632,780.30		232,516,440.00		822,834,738.30		1,982,584,041.80		1,982,584,041.80
三、本期增减变动金额(减)					5,474,083.33		-816,541.64				69,020,535.91		73,678,077.60		73,678,077.60

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	465,032,880.00			480,541,046.46	46,499,759.93	32,816,238.66		232,516,440.00		891,855,274.21		2,056,262,119.40	2,056,262,119.40

(三) 财务报表附注

6、合同资产

(1). 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	835,671,060.39	36,981,777.74	798,689,282.65	832,716,849.05	37,325,447.24	795,391,401.81
合计	835,671,060.39	36,981,777.74	798,689,282.65	832,716,849.05	37,325,447.24	795,391,401.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

合同资产减值准备	37,325,447.24		343,669.50			36,981,777.74	预期信用损失
合计	37,325,447.24		343,669.50			36,981,777.74	/

10、存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,033,514.71		37,033,514.71	27,241,081.60		27,241,081.60
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	17,104,119.64		17,104,119.64	17,104,119.64		17,104,119.64
合计	54,137,634.35	-	54,137,634.35	44,345,201.24	-	44,345,201.24

13、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	4,719,434.64	3,931,814.67
待认证进项税	10,678,598.99	15,348,834.66
合计	15,398,033.63	19,280,649.33

40、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,409,462.97	596,957.63

企业所得税	6,439,454.85	18,807,781.73
个人所得税	114,808.49	186,442.91
城市维护建设税	138,512.49	138,512.49
教育费附加	98,938.32	98,938.32
地方教育费附加		
印花税	2,799.05	48,511.32
其他		1,643.00
合计	9,203,976.17	19,878,787.40

60、未分配利润

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	840,762,776.65	822,834,738.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,307,267.41	
调整后期初未分配利润	839,455,509.24	822,834,738.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,074,766.77	63,124,058.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,944,941.06	46,503,288.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	797,435,801.41	839,455,509.24

四、更正后的 2025 年第三季度财务报表

(一) 合并资产负债表

2025 年 9 月 30 日

编制单位：派斯林数字科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2025 年 9 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	21,858,496.80	168,517,430.20
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	2,823,150.25	35,334,980.00
应收账款	247,654,801.74	324,306,116.10
应收款项融资		1936070
预付款项	37,615,627.87	38,232,058.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,085,834.22	6,816,825.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,036,427.38	44,345,201.24
其中：数据资源		
合同资产	651,729,621.41	795,391,401.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	179,744,753.11	179,744,753.11
其他流动资产	19,445,405.42	19,280,649.33
流动资产合计	1,226,994,118.20	1,613,905,484.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	536,156,069.84	536,156,069.84
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	315,666,940.99	334,251,778.56
在建工程	55,587.04	1,536,373.14

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,301,751.68	26,072,781.19
无形资产	36,012,531.91	37,158,819.70
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	686,020,385.01	694,024,197.54
长期待摊费用	49,302,142.15	53,864,299.24
递延所得税资产	321,398,183.65	286,842,939.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,962,913,592.27	1,969,907,258.50
资产总计	3,189,907,710.47	3,583,812,743.49
流动负债：		
短期借款	130,339,452.12	198,678,239.62
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	112,512,932.66	159,224,569.70
预收款项	292,959.19	100,345.56
合同负债	32,555,500.82	98,867,380.75
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	15,296,693.50	21,683,861.79
应交税费	9,048,402.29	19,878,787.40
其他应付款	446,647,749.92	677,122,988.03
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	19,615,323.15	26,133,530.79
其他流动负债		38,337,513.91
流动负债合计	766,309,013.65	1,240,027,217.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	343,855,312.50	292,128,275.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	17,772,562.82	20,289,139.48
长期应付款	2,606,962.76	2,852,724.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	28,088,349.51	28,407,619.68
其他非流动负债	-	
非流动负债合计	392,323,187.59	343,677,758.89
负债合计	1,158,632,201.24	1,583,704,976.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	462,995,380.00	462,995,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,909,127.52	464,734,590.51
减：库存股	34,874,819.95	34,874,819.95
其他综合收益	49,819,869.94	35,280,667.25
专项储备		
盈余公积	232,516,440.00	232,516,440.00
一般风险准备		
未分配利润	747,909,511.72	839,455,509.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,031,275,509.23	2,000,107,767.05
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,031,275,509.23	2,000,107,767.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,189,907,710.47	3,583,812,743.49

派斯林数字科技股份有限公司

二〇二六年四月三十日