

上海网达软件股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及附注

上海网达软件股份有限公司（以下简称“网达软件”或“公司”）于2026年4月28日召开第五届董事会第八次会议，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《企业会计准则第28号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》《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》等有关规定，公司对前期相关会计差错进行更正，现将更正后的相关财务报表及附注披露如下（受更正事项影响的数据以黑色加粗字体显示）：

一、2024年度更正后的相关财务报表及附注

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

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		432,737,248.87	334,774,373.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		347,983,363.59	447,704,450.91
衍生金融资产			
应收票据		14,873,707.96	43,187,755.60
应收账款		189,318,715.66	191,572,269.40
应收款项融资			
预付款项		4,553,053.75	660,377.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,552,914.34	7,288,659.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,070,912.37	51,924,451.84
其中：数据资源			
合同资产		3,877,695.36	8,219,298.13

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		525,593.80	753,725.47
流动资产合计		1,020,493,205.70	1,086,085,362.12
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,984,311.58	39,973,637.96
其他权益工具投资		65,413,035.66	87,207,587.77
其他非流动金融资产		9,945,325.38	9,855,362.33
投资性房地产			
固定资产		432,633,405.42	77,441,635.85
在建工程		5,502,531.78	352,556,458.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		948,938.75	1,539,716.98
无形资产		14,717,186.05	21,890,441.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		41,583.99	83,168.19
递延所得税资产		42,437,531.25	34,974,014.30
其他非流动资产		875,274.05	945,613.89
非流动资产合计		603,499,123.91	626,467,636.88
资产总计		1,623,992,329.61	1,712,552,999.00
流动负债：			
短期借款			
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		65,089,707.36	65,554,160.65
预收款项		142,582.47	
合同负债		7,988,170.89	31,028,765.72
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		23,447,424.58	27,138,185.36
应交税费		12,989,187.71	10,923,034.38
其他应付款		2,603,976.08	4,366,666.62
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		405,401.41	388,719.35
其他流动负债		3,061,919.43	
流动负债合计		115,728,369.93	139,399,532.08
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		671,989.62	1,241,101.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			2,588,343.32
递延收益		2,665,000.00	2,665,000.00
递延所得税负债		1,504,160.92	1,210,655.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,841,150.54	7,705,100.11
负债合计		120,569,520.47	147,104,632.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		269,548,349.00	269,548,349.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,055,605,464.72	1,055,605,464.72
减：库存股		25,681,151.51	
其他综合收益		-41,004,828.02	-20,890,309.10
专项储备			
盈余公积		54,520,918.95	47,519,893.89
一般风险准备			
未分配利润		190,434,056.00	213,664,968.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,503,422,809.14	1,565,448,366.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权		1,503,422,809.14	1,565,448,366.81

益) 合计			
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		1,623,992,329.61	1,712,552,999.00

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		334,431,235.63	295,490,293.70
其中：营业收入		334,431,235.63	295,490,293.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		337,239,408.80	358,679,827.46
其中：营业成本		239,413,084.62	242,672,319.67
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		5,513,006.71	2,531,637.17
销售费用		13,058,937.04	14,457,350.37
管理费用		46,606,344.36	38,033,506.44
研发费用		38,508,728.83	66,892,584.26
财务费用		-5,860,692.76	-5,907,570.45
加：其他收益		665,343.71	3,536,675.36
投资收益（损失以“-” 号填列）		6,185,836.12	12,063,548.09
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-1,423,574.46	-2,076,041.66
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）		5,425,615.63	4,921,386.60
信用减值损失（损失以		5,981,046.87	-438,247.74

“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-8,556,377.16	-51,131,903.73
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-9,301.56	118,749.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,883,990.44	-94,119,326.05
加: 营业外收入		252,461.64	15,833.72
减: 营业外支出		279,894.46	606,908.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,856,557.62	-94,710,401.02
减: 所得税费用		-3,620,390.04	-11,367,439.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,476,947.66	-83,342,961.40
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		10,476,947.66	-83,342,961.40
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)			
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		-20,114,518.92	-43,895,135.04
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,114,518.92	-43,895,135.04
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-20,114,518.92	-43,895,135.04
(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		-20,114,518.92	-43,895,135.04
(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)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			
(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		-9,637,571.26	-127,238,096.44
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,637,571.26	-127,238,096.44
(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)		0.04	-0.31
(二)稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.31

2024年年度更正后的财务报表附注：

七、合并财务报表项目注释/20、投资性房地产；21、固定资产；26、无形资产；61、营业收入和营业成本；64、管理费用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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				
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				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
(2) 累计摊销转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
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				
2. 期初账面价值				

21、固定资产

项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	432,633,405.42	77,441,635.85
固定资产清理	-	-
合计	432,633,405.42	77,441,635.85

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	103,788,139.96	60,673,964.17	13,059,184.78	1,047,311.47	178,568,600.38
2. 本期增加金额	359,954,887.74	11,603,822.99	-	110,614.58	371,669,325.31
(1) 购置	-	11,603,822.99	-	110,614.58	11,714,437.57
(2) 在建工程转入	359,954,887.74	-	-	-	359,954,887.74
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	0.00
3. 本期减少金额	-	15,401,917.75	-	17,040.00	15,418,957.75
(1) 处置或报废	-	15,401,917.75	-	17,040.00	15,418,957.75
4. 期末余额	463,743,027.70	56,875,869.41	13,059,184.78	1,140,886.05	534,818,967.94

二、累计折旧					
1. 期初余额	33,106,008.50	55,316,454.63	11,188,361.24	895,244.08	100,506,068.45
2. 本期增加金额	12,856,920.67	2,433,381.47	957,046.69	68,914.00	16,316,262.83
(1) 计提	12,856,920.67	2,433,381.47	957,046.69	68,914.00	16,316,262.83
3. 本期减少金额	-	14,631,826.02	-	7,538.44	14,639,364.46
(1) 处置或报废		14,631,826.02		7,538.44	14,639,364.46
4. 期末余额	45,962,929.17	43,118,010.08	12,145,407.93	956,619.64	102,182,966.82
三、减值准备					
1. 期初余额		620,896.08			620,896.08
2. 本期增加金额		2,595.70			2,595.70
(1) 计提		2,595.70			2,595.70
3. 本期减少金额		620,896.08			620,896.08
(1) 处置或报废		620,896.08			620,896.08
4. 期末余额		2,595.70			2,595.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	417,780,098.53	13,755,263.63	913,776.85	184,266.41	432,633,405.42
2. 期初账面价值	70,682,131.46	4,736,613.46	1,870,823.54	152,067.39	77,441,635.85

26、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1. 期初余额	13,184,000.00	112,879,797.88	2,646,226.30	128,710,024.18

2. 本期增加 金额				
(1) 购置				
(2) 内部研 发				
(3) 企业合 并增加				
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
(2) 转至投资 性房地产				
4. 期末余额	13,184,000.00	112,879,797.88	2,646,226.30	128,710,024.18
1. 期初余额	2,230,458.79	70,931,002.75	1,874,082.76	75,035,544.30
2. 本期增加金额	265,005.00	6,908,250.16		7,173,255.16
(1) 计提		6,908,250.16		6,908,250.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转至投资性 房地产				
4. 期末余额	2,495,463.79	77,839,252.91	1,874,082.76	82,208,799.46
1. 期初余额		31,011,895.13	772,143.54	31,784,038.67
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		31,011,895.13	772,143.54	31,784,038.67
1. 期末账面价值	10,688,536.21	4,028,649.84		14,717,186.05
2. 期初账面价值	10,953,541.21	10,936,900.00		21,890,441.21

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	334,431,235.63	239,413,084.62	295,490,293.70	242,672,319.67
其他业务				
合计	334,431,235.63	239,413,084.62	295,490,293.70	242,672,319.67

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
融合媒体运营平台项目	13,085,127.36	7,814,969.78	13,085,127.36	7,814,969.78
高新视频解决方案	181,362,789.52	124,282,045.25	181,362,789.52	124,282,045.25
AI 视频大数据解决方案	139,415,394.20	106,977,276.50	139,415,394.20	106,977,276.50
其他	567,924.55	338,793.09	567,924.55	338,793.09
按经营地区分类				
华东	311,599,059.36	225,373,724.61	311,599,059.36	225,373,724.61
西南	8,596,561.30	6,987,458.02	8,596,561.30	6,987,458.02
华北	10,527,701.80	4,390,767.38	10,527,701.80	4,390,767.38
华南	56,603.77	49,292.95	56,603.77	49,292.95

东北	1,255,309.40	745,283.02	1,255,309.40	745,283.02
西北	2,396,000.00	1,866,558.64	2,396,000.00	1,866,558.64
市场或客户类型				
移动互联网	317,886,847.69	229,905,340.78	317,886,847.69	229,905,340.78
其他	16,544,387.94	9,507,743.84	16,544,387.94	9,507,743.84
合同类型				
技术开发	107,620,593.70	68,575,407.82	107,620,593.70	68,575,407.82
技术服务	191,059,360.52	130,681,757.34	191,059,360.52	130,681,757.34
产品销售	35,751,281.41	40,100,686.72	35,751,281.41	40,100,686.72
其他		55,232.74		55,232.74
合计	334,431,235.63	239,413,084.62	334,431,235.63	239,413,084.62

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	25,484,121.92	25,365,801.41
办公费、差旅费、交通费等	4,337,856.12	3,198,946.96
房租及物业管理费	2,409,941.50	2,355,486.40
折旧及摊销	10,293,337.73	2,596,209.31
中介费	1,713,675.08	3,005,061.53
董事会费	510,000.00	450,000.00
业务招待费	1,529,617.38	882,977.81
其他	327,794.63	179,023.02
合计	46,606,344.36	38,033,506.44

二、2025 年第一季度、半年度、第三季度更正后的相关财务报表及附注

(一) 2025 年第一季度更正后的财务报表

合并资产负债表

2025年3月31日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		568,040,321.92	432,737,248.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		286,566,007.62	347,983,363.59
衍生金融资产			
应收票据			14,873,707.96
应收账款		168,259,965.80	189,318,715.66
应收款项融资			
预付款项		4,855,382.75	4,553,053.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,739,456.56	1,552,914.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,304,019.23	25,070,912.37
其中：数据资源			
合同资产		11,288,348.57	3,877,695.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		546,774.62	525,593.80
流动资产合计		1,059,600,277.07	1,020,493,205.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,204,892.08	30,984,311.58
其他权益工具投资		54,216,890.01	65,413,035.66
其他非流动金融资产		9,945,325.38	9,945,325.38
投资性房地产			
固定资产		428,365,978.15	432,633,405.42
在建工程		5,502,531.78	5,502,531.78
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		841,160.85	948,938.75
无形资产		13,148,554.04	14,717,186.05
其中：数据资源			
开发支出		2,391,723.25	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		31,187.94	41,583.99
递延所得税资产		37,815,342.86	42,437,531.25
其他非流动资产		525,341.05	875,274.05
非流动资产合计		582,988,927.39	603,499,123.91
资产总计		1,642,589,204.46	1,623,992,329.61
流动负债：			
短期借款			
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		51,840,274.79	65,089,707.36
预收款项			142,582.47
合同负债		10,097,365.08	7,988,170.89
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		19,370,830.66	23,447,424.58
应交税费		14,060,482.67	12,989,187.71
其他应付款		1,708,704.97	2,603,976.08
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		381,972.04	405,401.41
其他流动负债			3,061,919.43
流动负债合计		97,459,630.21	115,728,369.93
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		679,906.37	671,989.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,665,000.00	2,665,000.00
递延所得税负债		1,313,253.18	1,504,160.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,658,159.55	4,841,150.54
负债合计		102,117,789.76	120,569,520.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		269,548,349.00	269,548,349.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,055,605,464.72	1,055,605,464.72
减：库存股		25,681,151.51	25,681,151.51
其他综合收益		-12,744,907.80	-41,004,828.02
专项储备			
盈余公积		54,520,918.95	54,520,918.95
一般风险准备			
未分配利润		199,222,741.34	190,434,056.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,540,471,414.70	1,503,422,809.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,540,471,414.70	1,503,422,809.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,642,589,204.46	1,623,992,329.61

合并利润表

2025年1—3月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年一季度	2024年一季度
一、营业总收入		74,470,050.49	67,022,296.80
其中：营业收入		74,470,050.49	67,022,296.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		74,159,785.37	69,552,745.27
其中：营业成本		51,645,636.00	50,416,057.64
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		1,486,635.69	613,625.86
销售费用		2,315,119.55	2,582,464.57
管理费用		11,096,587.82	6,047,973.79
研发费用		8,459,882.13	10,604,090.47
财务费用		-844,075.82	-711,467.06
加：其他收益		116,841.17	173,788.07
投资收益（损失以“-”号填列）		217,505.50	-833,333.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-779,419.50	-1,376,917.78
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）		511,007.61	2,252,919.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,861,942.97	6,718,682.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-390,034.38	-51,515.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		141,766.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,769,293.99	5,730,092.55
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,769,293.99	5,730,092.55
减：所得税费用		-239,114.44	2,312,717.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,008,408.43	3,417,374.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,008,408.43	3,417,374.86

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）		3,008,408.43	3,417,374.86
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		28,259,920.22	-12,374,976.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,259,920.22	-12,374,976.38
1.不能重分类进损益的其他综合收益		28,259,920.22	-12,374,976.38
（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		28,259,920.22	-12,374,976.38
（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）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			
（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		31,268,328.65	-8,957,601.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,268,328.65	-8,957,601.52
（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)		0.01	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.01

(二) 2025 年半年度更正后的财务报表及附注

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

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		399,567,904.03	432,737,248.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		411,903,657.35	347,983,363.59
衍生金融资产			
应收票据			14,873,707.96
应收账款		158,694,596.31	189,318,715.66
应收款项融资			
预付款项		2,590,525.49	4,553,053.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,171,325.10	1,552,914.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,503,516.44	25,070,912.37
其中：数据资源			
合同资产		14,361,102.82	3,877,695.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		619,617.98	525,593.80
流动资产合计		1,016,412,245.52	1,020,493,205.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,520,864.29	30,984,311.58
其他权益工具投资		53,818,481.19	65,413,035.66
其他非流动金融资产		19,945,325.38	9,945,325.38
投资性房地产			

固定资产		425,279,119.97	432,633,405.42
在建工程		5,502,531.78	5,502,531.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		732,029.49	948,938.75
无形资产		11,838,960.09	14,717,186.05
其中：数据资源			
开发支出		4,431,754.13	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		24,257.24	41,583.99
递延所得税资产		38,086,481.94	42,437,531.25
其他非流动资产		525,341.05	875,274.05
非流动资产合计		589,705,146.55	603,499,123.91
资产总计		1,606,117,392.07	1,623,992,329.61
流动负债：			
短期借款			
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		51,840,274.79	65,089,707.36
预收款项			142,582.47
合同负债		10,097,365.08	7,988,170.89
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		19,370,830.66	23,447,424.58
应交税费		14,060,482.67	12,989,187.71
其他应付款		1,708,704.97	2,603,976.08
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		381,972.04	405,401.41
其他流动负债			3,061,919.43
流动负债合计		97,459,630.21	115,728,369.93
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		679,906.37	671,989.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,665,000.00	2,665,000.00
递延所得税负债		1,313,253.17	1,504,160.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,658,159.54	4,841,150.54
负债合计		102,117,789.75	120,569,520.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		269,548,349.00	269,548,349.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,055,605,464.72	1,055,605,464.72
减：库存股		25,681,151.51	25,681,151.51
其他综合收益		-12,744,907.80	-41,004,828.02
专项储备			
盈余公积		54,520,918.95	54,520,918.95
一般风险准备			
未分配利润		199,222,741.35	190,434,056.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,540,471,414.71	1,503,422,809.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,540,471,414.71	1,503,422,809.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,642,589,204.46	1,623,992,329.61

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年二季度	2024年二季度
一、营业总收入		127,448,638.32	177,746,520.80
其中：营业收入		127,448,638.32	177,746,520.80
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		130,469,250.63	177,669,613.76
其中：营业成本		90,798,422.07	131,536,776.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,597,709.04	1,675,463.14
销售费用		4,763,250.30	5,633,111.28
管理费用		20,835,935.45	18,716,204.61
研发费用		13,157,870.22	23,249,058.22
财务费用		-1,683,936.45	-3,140,999.96
加：其他收益		119,841.17	187,906.37
投资收益（损失以“－”号填列）		2,708,835.83	485,494.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,463,447.29	-1,259,981.53
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）		1,226,788.24	3,137,157.15
信用减值损失（损失以“－”号填列）		3,777,618.98	4,696,324.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-552,353.03	-26,424.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）		164,002.10	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,424,120.98	8,557,366.25
加：营业外收入			40,480.00
减：营业外支出			9,401.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,424,120.98	8,588,444.69
减：所得税费用		-399,677.49	2,582,491.34
五、净利润（净亏损以“－”号填		4,823,798.47	6,005,953.35

列)			
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,823,798.47	6,005,953.35
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)		4,823,798.47	6,005,953.35
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		27,316,912.80	-13,258,026.45
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,316,912.80	-13,258,026.45
1.不能重分类进损益的其他综合收益		27,316,912.80	-13,258,026.45
(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		27,316,912.80	-13,258,026.45
(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)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			
(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		32,140,711.27	-7,252,073.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		32,140,711.27	-7,252,073.10
(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)		0.02	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	0.02

2025 年半年度更正后的财务报表附注：

七、合并财务报表项目注释/20、投资性房地产；21、固定资产；26、无形资产；61、营业收入和营业成本；64、管理费用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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				
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				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
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				
2.期初账面价值				

21、固定资产

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	425,279,119.97	432,633,405.42
固定资产清理		
合计	425,279,119.97	432,633,405.42

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	463,743,027.70	13,059,184.78	56,875,869.41	1,140,886.05	534,818,967.94
2.本期增加金额		1,112,789.44	471,773.62	619,350.44	2,203,913.50
(1) 购置		1,112,789.44	471,773.62	619,350.44	2,203,913.50
(2) 在建工程转入					0.00

(3)) 企业合并 增加					0.00
3.本期 减少金额		62,300.00	555,277.00		617,577.00
(1)) 处置或报 废		62,300.00	555,277.00		617,577.00
4.期末 余额	463,743,027.7 0	14,109,674.2 2	56,792,366.0 3	1,760,236.4 9	536,405,304.4 4
二、累计折旧					
1.期初 余额	45,962,929.17	12,145,407.9 3	43,118,010.0 8	956,619.64	102,182,966.8 2
2.本期 增加金额	7,003,307.76	199,091.93	2,302,537.17	22,383.18	9,527,320.04
(1)) 计提	7,003,307.76	199,091.93	2,302,537.17	22,383.18	9,527,320.04
					0.00
					0.00
3.本期 减少金额		59,185.00	527,513.09		586,698.09
(1)) 处置或报 废		59,185.00	527,513.09		586,698.09
4.期末 余额	52,966,236.93	12,285,314.8 6	44,893,034.1 6	979,002.82	111,123,588.7 7
三、减值准备					
1.期初 余额			2,595.70		2,595.70
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			2,595.70		2,595.70
四、账面价值					
1.期末 账面价值	410,776,790.7 7	1,824,359.36	11,896,736.1 7	781,233.67	425,279,119.9 7

2.期初 账面价值	417,780,098.5 3	913,776.85	13,755,263.6 3	184,266.41	432,633,405.4 2
--------------	--------------------	------------	-------------------	------------	--------------------

26、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1.期初余额	13,184,000.00	112,879,797.88	2,646,226.30	128,710,024.18
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	13,184,000.00	112,879,797.88	2,646,226.30	128,710,024.18
1.期初余额	2,495,463.79	77,839,252.91	1,874,082.76	82,208,799.46
2.本期增加金额	132,502.50	2,745,723.46		2,878,225.96
(1)计提	132,502.50	2,745,723.46		2,878,225.96
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	2,627,966.29	80,584,976.37	1,874,082.76	85,087,025.42
1.期初余额		31,011,895.13	772,143.54	31,784,038.67
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		31,011,895.13	772,143.54	31,784,038.67
1.期末账面价值	10,556,033.71	1,282,926.38		11,838,960.09
2.期初账面价值	10,688,536.21	4,028,649.84		14,717,186.05

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,448,638.32	90,798,422.07	177,746,520.80	131,536,776.47
其他业务				
合计	127,448,638.32	90,798,422.07	177,746,520.80	131,536,776.47

(1). 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
融合媒体	3,703,200.18	1,917,623.06	3,703,200.18	1,917,623.06
高新视频解决方案	58,757,583.47	43,004,790.16	58,757,583.47	43,004,790.16
AI 视频大数据解决方案	64,719,059.67	45,542,215.94	64,719,059.67	45,542,215.94
其他	268,795.00	333,792.91	268,795.00	333,792.91
按经营地区分类				
华东	114,376,564.06	83,630,006.31	114,376,564.06	83,630,006.31
西南	4,563,545.92	3,170,424.88	4,563,545.92	3,170,424.88
华北	8,263,837.74	3,760,013.81	8,263,837.74	3,760,013.81
东北	244,690.60	228,977.07	244,690.60	228,977.07
华南		9,000.00		9,000.00
市场或客户类型				
移动互联网	121,700,768.23	86,002,748.67	121,700,768.23	86,002,748.67
其他	5,747,870.09	4,795,673.40	5,747,870.09	4,795,673.40
合同类型				
技术开发	47,897,113.39	31,307,059.94	47,897,113.39	31,307,059.94
技术服务	79,282,729.93	59,152,974.71	79,282,729.93	59,152,974.71
产品销售		5,000.00		5,000.00
其他	268,794.99	333,387.42	268,794.99	333,387.42
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	127,448,638.32	90,798,422.07	127,448,638.32	90,798,422.07

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	11,439,619.35	11,568,616.63
办公费、差旅费、交通费等	1,274,892.36	1,296,083.62
折旧及摊销	4,845,494.28	2,309,535.46
房租及物业管理费	1,172,208.80	1,228,494.38
中介费	1,091,358.24	1,095,167.04
业务招待费	321,707.48	545,841.58
维修费	29,179.90	26,546.01
车辆费	212,771.42	192,262.47
税金	1,083.79	
咨询采购及外包费用	117,225.51	4,441.32
董事会费	300,000.00	270,000.00
其他	30,394.32	105,789.67
残疾人就业保障金		73,426.43
合计	20,835,935.45	18,716,204.61

(三) 2025 年第三季度更正后的财务报表

合并资产负债表

2025 年 9 月 30 日

编制单位：上海网达软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 9 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		507,183,994.66	432,737,248.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		271,443,779.76	347,983,363.59
衍生金融资产			
应收票据		5,590,666.03	14,873,707.96
应收账款		160,616,468.22	189,318,715.66
应收款项融资			
预付款项		5,238,795.90	4,553,053.75
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,538,496.09	1,552,914.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		41,039,651.33	25,070,912.37
其中：数据资源			
合同资产		14,668,743.86	3,877,695.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,029,219.00	525,593.80
流动资产合计		1,012,349,814.85	1,020,493,205.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,208,031.64	30,984,311.58
其他权益工具投资		59,062,283.03	65,413,035.66
其他非流动金融资产		19,945,325.38	9,945,325.38
投资性房地产			
固定资产		420,959,215.68	432,633,405.42
在建工程		5,502,531.78	5,502,531.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		569,820.91	948,938.75
无形资产		11,068,360.27	14,717,186.05
其中：数据资源			
开发支出		6,207,506.99	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		10,395.84	41,583.99
递延所得税资产		39,430,139.46	42,437,531.25
其他非流动资产		525,341.05	875,274.05
非流动资产合计		592,488,952.03	603,499,123.91
资产总计		1,604,838,766.88	1,623,992,329.61
流动负债：			
短期借款			
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		46,057,626.69	65,089,707.36
预收款项			142,582.47
合同负债		12,071,768.78	7,988,170.89
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		17,877,330.61	23,447,424.58
应交税费		13,765,968.73	12,989,187.71
其他应付款		2,864,665.32	2,603,976.08
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		375,200.64	405,401.41
其他流动负债		345,000.00	3,061,919.43
流动负债合计		93,357,560.77	115,728,369.93
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		360,782.24	671,989.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,665,000.00	2,665,000.00
递延所得税负债		1,294,762.99	1,504,160.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,320,545.23	4,841,150.54
负债合计		97,678,106.00	120,569,520.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		269,548,349.00	269,548,349.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,055,605,464.72	1,055,605,464.72
减：库存股		25,681,151.51	25,681,151.51
其他综合收益		-8,994,696.58	-41,004,828.02
专项储备			
盈余公积		54,520,918.95	54,520,918.95
一般风险准备			
未分配利润		162,161,776.30	190,434,056.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,507,160,660.88	1,503,422,809.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,507,160,660.88	1,503,422,809.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,604,838,766.88	1,623,992,329.61

合并利润表

2025年1—9月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年三季度	2024年三季度
一、营业总收入		173,959,225.20	243,586,072.95
其中：营业收入		173,959,225.20	243,586,072.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		177,583,428.67	247,712,222.04
其中：营业成本		122,756,909.02	176,936,263.75
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		3,773,625.56	3,025,269.98
销售费用		7,190,617.70	8,539,805.65
管理费用		28,820,072.44	31,459,238.53
研发费用		17,543,118.41	32,274,268.11
财务费用		-2,500,914.46	-4,522,623.98
加：其他收益		154,322.95	247,906.37
投资收益（损失以“-”号填列）		4,126,608.37	5,178,506.16
其中：对联营企业和合营		-1,776,279.94	-1,765,283.37

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）		1,614,527.97	3,952,263.31
信用减值损失（损失以“-” 号填列）		2,315,093.25	8,997,787.65
资产减值损失（损失以“-” 号填列）		-624,371.66	99,410.63
资产处置收益（损失以 “-”号填列）		191,766.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		4,153,743.41	14,349,725.03
加：营业外收入		375.01	51,480.00
减：营业外支出		27,763.91	39,806.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		4,126,354.51	14,361,398.64
减：所得税费用		-1,872,401.23	3,628,863.69
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		5,998,755.74	10,732,534.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		5,998,755.74	10,732,534.95
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）		5,998,755.74	10,732,534.95
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		32,010,131.44	-24,864,718.98
（一）归属母公司所有者的其 他综合收益的税后净额		32,010,131.44	-24,864,718.98
1.不能重分类进损益的其 他综合收益		32,010,131.44	-24,864,718.98
（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		32,010,131.44	-24,864,718.98
(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) 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			
(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		38,008,887.18	-14,132,184.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,008,887.18	-14,132,184.03
(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)		0.02	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.04

上海网达软件股份有限公司
董事会

二〇二六年四月 日