杭州海联讯科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高春凤、主管会计工作负责人马红杰及会计机构负责人(会计主管人员)袁宗国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的发展计划、经营计划的前瞻性陈述和业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细披露了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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 6
第三节 管理层讨论与分析 9
第四节 公司治理、环境和社会 24
第五节 重要事项 26
第六节 股份变动及股东情况 32
第七节 债券相关情况 37
第八节 财务报告 38

备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《杭州海联讯科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《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》
本公司、公司、海联讯	指	杭州海联讯科技股份有限公司
杭州资本	指	杭州市国有资本投资运营有限公司，为公司控股股东
杭汽轮	指	杭州汽轮动力集团股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
电力信息化	指	电力行业对信息化和自动化有明确的定义。自动化是指用于电网调度的各类电力自动化系统。信息化包括（发电和电网企业）用于生产运营方面的基建、生产、营销等业务管理系统和人财物系统，以及用于各应用系统集成的企业门户、数据中心等系统，还包括支撑所有信息系统运行的电力专用通信信息网络，也可称为“电力企业信息化”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海联讯	股票代码	300277
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州海联讯科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海联讯		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Hirisun Technology Incorporated		
公司的外文名称缩写（如有）	Hirisun		
公司的法定代表人	高春凤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈翔	郑雪琼
联系地址	地址 1：浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室 地址 2：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道 206 号高新工业村 R2-B 座 301	地址 1：浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室 地址 2：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道 206 号高新工业村 R2-B 座 301
电话	0571-86081329 0755-26972918	0571-86081329 0755-26972918
传真	0755-26972818	0755-26972818
电子信箱	szhlx@hirisun.com	szhlx@hirisun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☑适用 □不适用

报告期内，公司实施 2024 年度权益分派方案，公司注册资本由 33,500 万元变更为 34,170 万元。公司已于 2025 年 7 月 23 日完成注册资本工商变更登记及章程备案并换领营业执照，具体内容详见公司于 2025 年 7 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于完成注册资本工商变更登记及章程备案并换领营业执照的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	75,164,410.92	78,126,523.67	-3.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,565,750.87	2,876,380.63	-45.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-200,110.60	-2,690,772.83	92.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,238,017.32	31,223,688.46	-116.78%
基本每股收益（元/股）	0.0046	0.0084	-45.24%
稀释每股收益（元/股）	0.0046	0.0084	-45.24%
加权平均净资产收益率	0.32%	0.59%	-0.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	685,179,276.49	674,018,699.11	1.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	486,931,756.86	492,066,005.99	-1.04%

报告期内，公司实施 2024 年权益分派方案，以资本公积每 10 股转增股本 0.2 股，转增不影响股东权益，根据相关会计准则基本每股收益及稀释每股收益按最新股本调整并列报。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	41,900.91	
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）	115,571.82	
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	2,125,351.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,999.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,511.98	
减：所得税影响额	389,398.73	
少数股东权益影响额（税后）	142,076.33	
合计	1,765,861.47	

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

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目列示的为代扣代缴个人所得税手续费返还金额 19,511.98 元。

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，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等内容未发生重大变化。

海联讯是一家从事电力信息化系统集成业务的国家高新技术企业，主要面向电力企业，以提供综合性整体解决方案的形式，从事电力企业信息化建设业务，并提供相关的技术及咨询服务，电力信息化解决方案可广泛应用于电力行业产业链发电、输电、变电、配电、用电和调度等各个环节。

1、公司主要业务

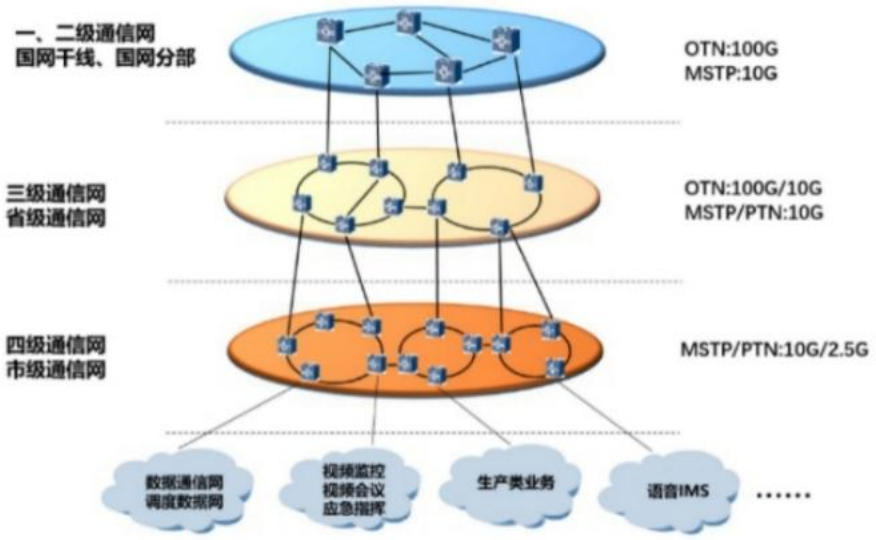
业务类型	业务内容	提供的解决方案或服务
系统集成	通过采用通信技术、网络技术、计算机软件技术、安全、主机及存储等技术，结合客户业务实际，为客户提供最优的解决方案，运用先进的技术和管理实施能力，将经客户认可的方案付诸实现，即将软件、硬件等组合成为具有实用价值及良好性价比的完整系统，使客户的信息资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。	输电网通信解决方案 配用电网通信解决方案 同步网解决方案 高清电视电话会议解决方案等
软件开发与销售	为用户提供完善的解决方案并进行对应软件的开发，包括需求分析、方案设计、系统开发、测试等全过程。	数据类解决方案 专业应用类解决方案 增值服务类解决方案
技术及咨询服务	为电力企业提供信息化建设和发展规划设计服务，电力企业生产、调度、营销等专业业务管理咨询服务，信息化技术支持及运行维护服务等。	信息化规划设计 业务管理咨询 运维服务

（1）系统集成业务主要表现形式

1）输电网通信解决方案

在公司的系统集成业务中，输电网通信解决方案是公司系统集成业务中最核心、最具代表性的业务。输电网通信解决方案为电网的安全稳定运行提供可靠的技术保障。而输电网通信系统是调度交换网、行政交换网、调度数据网、综合数据网、电视电话会议网等业务网络的承载网络和支撑平台。随着信息化的深入，物联网、数字化、智能化等概念的提出，上层应用信息系统的不断发展，对于底层通信的带宽和实时性、安全性不断提出更高的要求，使得底层通信网络持续演进。输电网通信系统一般采用光纤通信技术为主，以变电站和输电线路为依托，结合电网架构，以电力特种光缆为传输载体，覆盖所有变电站、供电公司和主要调电厂。电力主干传输网系统包括 OTN 光传输设备、MSTP 多业务光传输平台、PCM 综合接入设备、协议转换设备等，以及用于智能变电站建设的工业以太网交换机等设备，结合网络管理和控制系统软件，用于将电力系统的自动化、远动、保护、监测设备和主控系统有机地组成一个可以统一维护、集中管理的综合用于生产与管理业务的通信系统。

下图为输电网通信解决方案示意图：



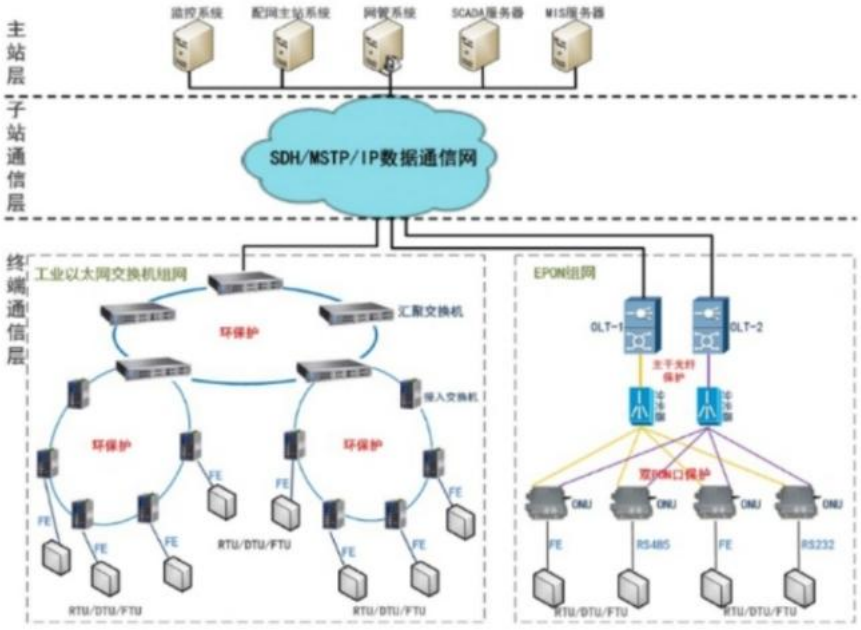
2）配用电网通信解决方案

配用电网络是电力网络的末端，是电力主干网节与电力用户衔接的区域，具有站点多、网络环境复杂的特点。通信解决方案因地制宜，结合客户的业务需求和现场的约束条件，综合采用有线、无线等各种技术路线，保证客户的业务数据稳定传送。配用电网解决方案，一方面优化了城市配用电通信网结构，提高了配用电通信网的传输能力和传输可靠性；另一方面满足了未来通信带宽增长的需要，使配用电通信发展适度超前社会经济发展。通过完善配用电通信网络结构，增加了配用电通信网的传输能力，提高了配用电通信网的传输质量。

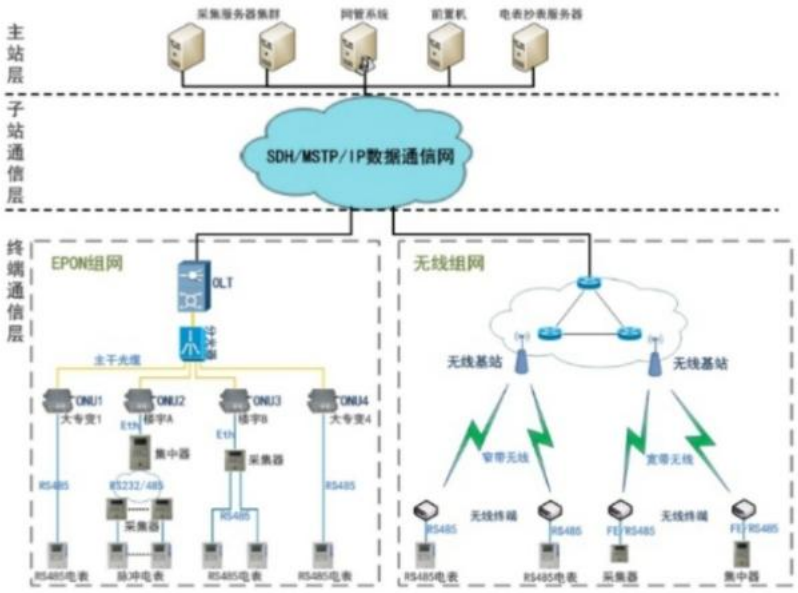
配用电通信网主要承载业务是智能配电自动化系统、用电信息采集系统。另外，也可在视频监控、语音、分布式电源接入、部分营业厅宽带接入、电动汽车充电站以及未来的电力物联网等方面的业务发展起重要的作用。

配用电通信网与输电通信网的无缝连接，可以实现统一管理，建立统一通信信息平台的目标，以提高投资效益，确保配用电通信系统运行的安全、可靠性。

①配网自动化通信解决方案

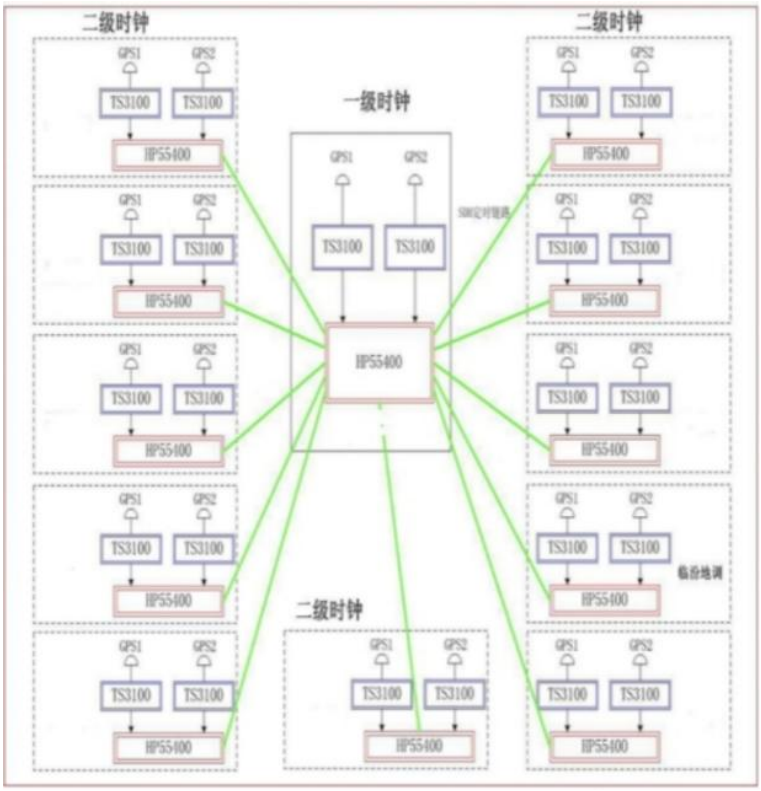


②用电信息采集通信解决方案



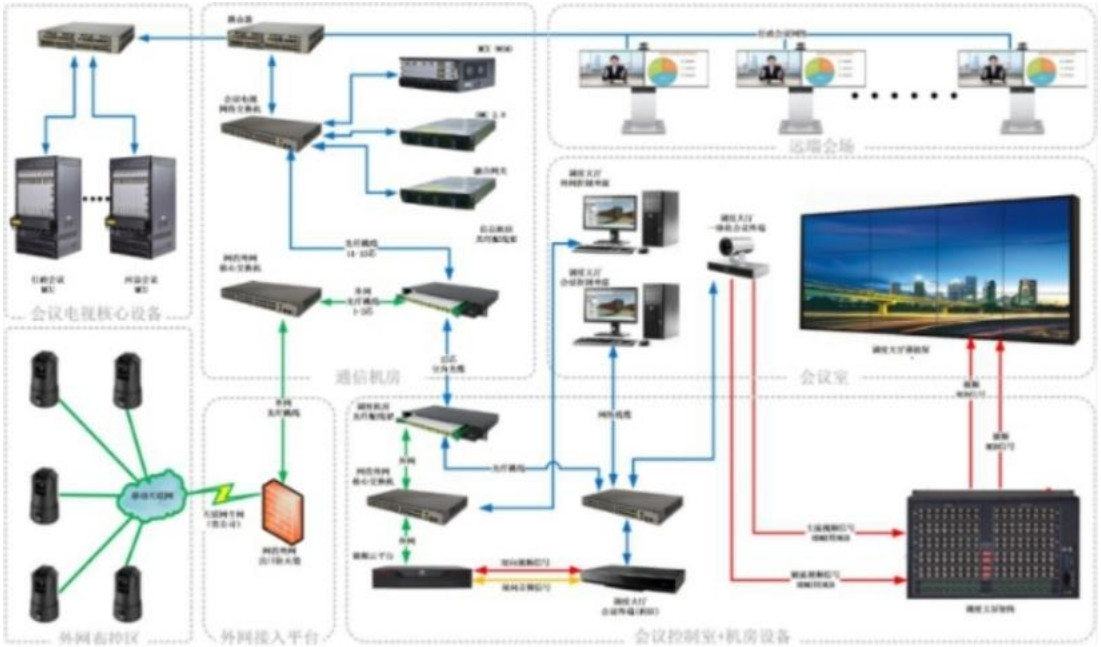
3）同步网解决方案

频率同步网总体具备向“时频融合”的目标平滑演进的功能。通过整合、完善和优化现有频率同步网，利用现有设备资源实现系统统一规划。省内频率同步网基于三级传输网、四级传输网进行构建，以全同步方式运行。频率同步网以二级时钟划分同步区，每个同步区至少设置两个基准时钟，即第一基准时钟（PRC 或 LPR），第二基准时钟（LPR），以及按需设置的辅助基准时钟（LPR）。通信网时间同步可采用 NTP 或 PTP 技术组网，时钟精度达到毫秒级。PRC 以铯钟基准源为主用，北斗卫星或 GPS 为备用；LPR 以北斗卫星或 GPS 为主用，同时应至少有 2 个不同路由的地面定时信号作为备用。统一考虑频率同步网定时链路规划和传输系统同步链路的安排，定时链路规划应遵循由上及下的原则，传输系统同步链路安排应服从于频率同步网定时链路规划的需要。同步网是电力系统安全运行、提升运行水平的重要保障。



4）高清电视电话会议系统解决方案

一体化电视电话会议平台由网络硬视频、专线硬视频和网络软视频三部分构成，不需每个地市部署 MCU，总部统一部署 MCU，可节省费用，统一标准；行政电视会议系统、应急电视会议系统仍采用双平台方式，其中至少一套平台采用专线承载；一体化电视会议系统维持单平台。基于资源池的网络硬视频作为视频会议的主用平台，根据整体要求，部署资源池，县级及以上视频会议室的高清化改造和覆盖率提升应基于网络硬视频开展，专线硬视频系统作为网络硬视频的重要补充，用于总部、中心召开大型重要会议时，与网络硬视频系统形成双平台会议保障能力，以确保会议系统运行稳定、画质高清、信息安全。



（2）软件开发及销售业务主要表现形式

公司为电力企业客户提供综合的一体化解决方案，包含数据管理、运监支撑、安全调控、应急处理、决策分析或流程再造等。着眼信息系统，基于数据模型，数据流转关系和数据统计信息等，围绕数据管理和数据分析两个核心，立足数据动态感知，聚焦大数据分析挖掘，构建全数据覆盖的、去中心化的数据资源全生命周期数据管理平台。同时，根据客户需求进行定制开发管理软件，助力客户提升管理水平和决策能力。

（3）技术及咨询服务业务主要表现形式

结合客户业务需求，公司提供专业的信息化规划设计、后期持续应用维护及升级等全方位的技术支持和服务。为保障客户应用系统或软硬件产品平稳运行，主要通过定期巡检（预防性维护）、远程诊断和故障排除、现场支持、常驻外派值守等方式服务客户，为客户提供方案升级、系统调优与初始化、数据迁移与修复、业务管理咨询、运行维护等细致周到的服务，解客户之所急，想客户之所想，做客户之所需。

2、主要经营模式

公司经营模式主要分为采购模式、销售模式及盈利模式，具体情况如下：

（1）采购模式

公司的采购工作主要由采购部负责，主要执行“以销定采、适量库存”的采购模式，采取询价采购的方式，根据已有订单及客户需求预测等因素制定采购计划，结合采购价格、采购周期、市场供求及历史合作情况选择供应商进行采购，同时也会根据市场情况采购一定的库存储备。公司的关键原材料、核心配件采购均选择知名品牌产品，确保质量符合要求、稳定可靠。目前与华为技术有限公司、上海诺基亚贝尔股份有限公司等主流通讯设备制造厂商及配套设备制造厂商形成较为稳定而良好的合作关系，主要向其采购 SDH、OTN 等光传输设备，光路子系统、光放设备等光通信设备。

（2）销售模式

公司的主要客户为国家电网、省地市电力公司及其下属企业，为更好地贴近客户、响应客户、服务客户，公司在深圳、北京、太原、福州、杭州、唐山设立子（孙）公司。主要采用直销模式，获取订单的方式包括竞争性谈判、招投标、询价和商务谈判等。公司采用以解决方案带动销售的营销策略，与客户多频次深度互动挖掘客户难点、痛点，通过技术研讨、优秀应用案例分享及方案实践运行效果等方式取得客户的认可，为客户提供适应于业务和管理需求的综合性整体解决方案，从而推动客户采购需求。

（3）盈利模式

公司业务以系统集成为主，通过软件赋能、优质服务，协助客户完成从信息化建设的规划构想到技术分析、信息整合、通信网络实施的整个过程，为客户提供整体解决方案。业务覆盖：行业咨询、业务梳理、方案设计、应用集成、软件开发、工程实施、技术服务、运行维护等服务。报告期内，公司收入来源主要是向客户提供系统集成解决方案与实施。

3、主要的业绩驱动因素

（1）行业政策促发展

电力行业是我国经济的基础性产业，在国民经济发展中占据重要地位。为推动新能源高质量发展，积极促进电力信息化行业的发展，各个省市因地制宜发布了一系列政策，推动了电力企业信息化升级需求，为电力信息化服务商带来更多发展机会。

（2）优质的设计与服务能力

电力技术复杂性高，且跨领域的操作规范与运用标准不一致，系统内部的流程、底层内容及逻辑差异性大。公司深耕电力行业二十余年，拥有稳定的客户资源、高效的业务整合能力、专业的管理及业务团队，了解电力客户的业务流程及信息化流程，并熟悉客户的生产、管理、应用等相关规定和习惯偏好，为客户设计出最贴合客户需求的解决方案。同时，公司建立了快速响应的服务机制，畅通业务线信息反馈渠道，及时响应客户诉求，为客户排忧解难，赢得客户好评。

（3）满足多元化需求

电力信息化市场较为分散，参与者众多，且均在各自专业化及细分领域深耕多年，随着市场需求的不断变化，公司围绕客户的切实需求不断延伸产品线，拓宽服务链，在产品种类、技术应用、服务品质等维度不断发力，提供更加丰富和多样化的产品与服务，以满足客户多元化的需求。

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

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“信息系统集成服务”（代码：6531）。

公司自成立以来一直专注于电力信息化业务，致力于提升电力企业信息化水平，公司提供的产品和服务可广泛应用于电力行业产业链发电、输电、变电、配电、用电和调度等各个环节。

1、行业基本情况

（1）软件和信息技术服务业发展情况

2025 年上半年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入稳健增长。软件产业的高质量发展，为经济数字化、智能化转型提供了强劲动力,随着新一轮科技革命和产业变革蓬勃发展，新质生产力加速形成，人工智能赋能新型工业化稳步推进，软件产业迎来新的发展机遇。

（2）电力信息化行业发展情况

1）政策密集出台，新型电力系统将迎来突破式发展

上半年新型电力系统相关政策文件密集出台，发改委 136 号文的发布以及省级 136 号文陆续出炉，新能源上网电价市场化全面推进；《电力辅助服务市场基本规则》发布，标志着三大交易品种的规则顶层设计基本建立；《关于支持电力领域新型经营主体创新发展的指导意见》明确新型经营主体的范围，智能微电网概念首次明确。随后绿电直连政策提

出，配电网改革进入实质性阶段；《新型电力系统建设第一批试点工作通知》明确先期围绕构网型技术、系统友好型新能源电站、智能微电网、算力与电力协同、虚拟电厂、大规模高比例新能源外送、新一代煤电等七个方向开展试点工作。随着系列政策发布及实践探索，电力市场发展的步伐持续加速，新型电力系统将迎来突破式发展。

2）新型电力系统下需求稳步增长，国、南网不断加大投资力度

国家电网一季度电网投资同比激增 27.7%，创历史新高，设备更新改造全面提速。根据规划，2025 年国家电网与南方电网将分别突破 6,500 亿元、1,750 亿元投资规模，合计超 8,250 亿元，电网建设进入快车道。两大电网将持续加码新型电力系统建设，推动新能源消纳能力跃升，为能源转型注入强劲动能。电网投资的大幅增长，既满足了日益增长的电力需求，也为产业链上下游企业带来了发展机遇。

3）新型场景不断涌现，电网扩容升级需求提升

在我国发电量和用电量逐年增长的同时，我国电力系统在发电侧、电网侧和用户侧也面临新的变化，亟需转型升级。在发电侧，以光伏和风电为代表的新能源装机快速增长，对于电网快速响应提出要求；在电网侧，随着新型场景逐步增长，各电压等级变电站需要更快速适应负荷变化；在用户侧，以 AI、大模型、数据中心为代表的战略新兴产业快速发展，直接面向终端用户的配电网汇聚了大量的新型负荷、新增负荷、分布式电源、储能等交互式用能设施。发电侧-电网侧-用户侧等新变化对电网提出要求，电网扩容升级催生新的电力信息化投资需求。

2、行业发展阶段

我国电力行业信息化技术伴随着计算机应用的发展。到 21 世纪初期，电力信息化建设已实现规模化，信息技术在电力行业得以广泛应用。各电力企业信息技术应用由操作层向管理层延伸，从单机、单项目向网络化、整体化、综合性应用发展，从局部应用到全局应用，从单机运行发展到网络化运行。经过几十年信息化建设，如今已进入科学发展阶段，电力企业决策对信息化管理的认识大大提高，决策层、管理层和生产业务层的各项工作与信息系统密不可分，信息化已经完成与电力企业的生产、管理和经营融合，并向智能化、数字化等形态进一步演进。

自 2002 年起国家电力体制改革完成了厂网分离，电力行业就形成了两大电力公司、五大发电集团的格局，电力信息化的进程也可以由此分为三大阶段。

第一阶段专业应用建设阶段（2002 年-2004 年）

2002 年，国家电力体制改革，进行厂网分开，发电业务成立五大发电集团，之后各集团信息化建设以满足经营和生产的专业系统为主，发电企业 MIS 或 ERP 系统是本阶段的建设重点。

第二阶段信息化整合建设期（2005 年-2008 年）

2005 年之后，随着管理的不断提升，各大发电集团逐步形成三级责任主体管理架构，专业经营和安全生产的应用系统基本建设完成。该时期各大集团为落实“集约化、集团化管理”的战略目标，信息化建设转为“以数据为中心”的信息化整合为重点，实现数据共享和集团化管理。

第三阶段集团管控一体化系统建设期（2009 年至今）

2009 年以来，为响应国家“两化融合”要求，推进“坚强智能电网”建设，发电企业与电网企业均在加强集团管控力，提出管控一体化（集团是决策中心、二级单位是利润中心、三级单位是成本中心）的管理思想，信息化投入持续加大，信息化已经完成与电力企业的生产、管理和经营融合，并向智能化、数字化等形态进一步演进。

总体而言，我国电力行业的信息化发展正处于深化应用阶段，数字技术与传统能源技术的深度融合，推动了电力行业的创新和转型。同时，新型电力系统的建设、市场化改革以及智能化技术的应用，都为电力行业的未来发展奠定了坚实的基础。

3、电力行业主要政策

报告期内，电力信息化行业的主要政策如下表所示：

发布日期	发布单位	政策文件	重点内容
2025 年 1 月	国家发展改革委、国家能源局	关于印发《电力系统调节能力优化专项行动实施方案（2025—2027 年）》	《实施方案》提出，到 2027 年，电力系统调节能力显著提升，各类调节资源发展的市场环境和商业模式更加完善，各类调节资源调用机制进一步完善。支撑 2025—2027 年年均新增 2 亿千瓦以上新

		的通知	能源的合理消纳利用，全国新能源利用率不低于 90%。
2025 年 1 月	国家发展改革委、国家能源局	关于印发《分布式光伏发电开发建设管理办法》的通知	《管理办法》对 2013 年发布的《分布式光伏发电项目管理暂行办法》进行了修订，覆盖了分布式光伏发电的定义分类和项目全生命周期各阶段的管理要求，涵盖了行业主管部门、投资主体、电网企业等各方的职责要求，形成一套横向到边、纵向到底的支持性、规范性管理体系。
2025 年 1 月	国家发展改革委、国家能源局	关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知	《通知》对新能源上网电价市场化改革提出三个主要内容：一是推动新能源上网电价全面由市场形成。新能源项目上网电量原则上全部进入电力市场，上网电价通过市场交易形成。二是建立支持新能源可持续发展的价格结算机制。新能源参与市场交易后，在结算环节建立可持续发展价格结算机制，对纳入机制的电量，按机制电价结算。三是区分存量和增量项目分类施策。存量项目的机制电价与现行政策妥善衔接，增量项目的机制电价通过市场化竞价方式确定。
2025 年 2 月	国家能源局	关于印发《2025 年能源工作指导意见》的通知	《指导意见》提出了 2025 年能源工作的主要目标，其中包括积极稳妥推进能源绿色低碳转型，统筹推进新型电力系统建设。推动新型电力系统九大行动落地见效，强化新型电力系统建设与“两重”“两新”政策有效衔接，深化电力保供能力建设思路举措、统筹新能源发展和消纳体系建设等重点问题研究。夯实电力系统稳定基础，做好全国电力系统设计。强化调节能力规划统筹和建设方案编制，完善调节资源调用方式，强化调节资源调用监管。推动配电网高质量发展，做好配电网建设改造，建立健全配电网发展指标评价体系，补强供电短板。深入研究谋划煤电降碳思路举措，分阶段、按步骤实施新一代煤电升级专项行动。提升需求侧协同能力，推进虚拟电厂高质量发展。
2025 年 3 月	国家发展改革委、国家能源局、工业和信息化部等部门	关于促进可再生能源绿色电力证书市场高质量发展的意见	《意见》在提出 2027 年、2030 年绿证市场建设目标基础上，从市场供给、消费需求、交易机制、应用场景、绿证走出去等方面提出十七条可操作可落地的具体措施。
2025 年 3 月	国家发展改革委、国家能源局	关于加快推进虚拟电厂发展的指导意见	《意见》作为《加快构建新型电力系统行动方案（2024—2027 年）》的配套文件，将有力促进虚拟电厂建设，助力构建新型电力系统。《意见》提出，到 2027 年、2030 年，全国虚拟电厂调节能力分别达到 2000 万千瓦以上、5000 万千瓦以上。在规范虚拟电厂定义和功能定位的基础上，提出推动因地制宜发展、提升建设运行管理水平、完善参与电力市场等机制、提高安全运行水平、推动技术创新和标准规范体系建设等重点任务。
2025 年 3 月	国家发展改革委、国家能源局	关于印发《新一代煤电升级专项行动实施方案（2025—2027 年）》的通知	《实施方案》提出了新一代煤电应重点聚焦智能控制、智能运维、智能决策等 3 个评价指标。其中，智能控制要求煤电机组强化负荷调节的自动化性能，提升自动控制的精准度并减少人工干预；智能运维要求提升机组运行智能化水平，强化安全监测、风险预警和寿命管理；智能决策是适应电力市场交易机制的重要能力，通过提升机组在市场化运行中的科学决策能力来降本增效。
2025 年 4 月	国家发展改革委、国家能源局	关于印发《电力辅助服务市场基本规则》的通知	《电力辅助服务市场基本规则》与《电力中长期交易基本规则》《电力现货市场基本规则（试行）》共同构筑全国统一电力市场三个主要交易品种，标志着三大交易品种的规则顶层设计基本建立。
2025 年 4 月	国家发展改革委办公厅、国家能源局综合司	关于全面加快电力现货市场建设工作的通知	《通知》要求：（1）16 省试运行：16 省年内启动连续结算试运行。（2）区域协同：南方、京津冀率先破局，推动区域协同。（3）用户侧参与：2025 年底前实现用户侧主体参与现货申报、出清与结算，建立新型主体准入机制。
2025 年 4 月	国家能源局	关于促进能源领域民营经济发展若干举措的通知	修订承装（修、试）电力设施许可证管理办法，优化许可管理，提升许可工作服务水平，推动承装（修、试）企业提质增效。制定进一步深化电力业务资质许可管理的实施意见，支持民营施工企业积极参与电网建设。研究推进电力二次系统技术监督市场化改革，促进技术监督服务市场向民营企业开放。制定深化提升获得电力服务水平全面打造现代化用电营商环境的意见，低压办电“零投资”服

			务对象拓展至 160 千瓦及以下民营用电企业，进一步降低办电成本。修订电网公平开放监管办法、油气管网设施公平开放监管办法，督促管网设施运营企业向符合条件的民营企业等经营主体公平、无歧视开放。
2025 年 5 月	国家能源局	关于组织开展新型电力系统建设第一批试点工作的通知	《通知》明确先期围绕构网型技术、系统友好型新能源电站、智能微电网、算力与电力协同、虚拟电厂、大规模高比例新能源外送、新一代煤电等七个方向开展试点工作。
资料来源：政府公开报告、公开资料整理			

4、公司所处的行业地位

目前，公司已建立覆盖全国多个省市的销售、服务网络，凭借专注电力领域及在行业中的良好服务表现，成为中国电力行业有影响力的综合解决方案提供商之一。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在电力信息化领域内的专业经验、品牌影响力、稳定的客户基础、优秀的管理团队以及良好的财务状况。这些因素共同作用，保障了公司在激烈的市场竞争中保持一定的优势地位，并为公司的可持续发展提供了坚实的基础。

1、行业沉淀与品牌价值

公司深耕电力信息化领域二十余年，是国内较早从事电力信息化业务的国家高新技术企业之一，对电力行业信息化有着长期、深入的理解。电力信息化行业有较高的市场准入门槛，公司作为在电力信息化行业内有丰富经验的供应商，具有一定的先发优势，更易获得相关应用领域的市场准入，为公司巩固现有市场、延伸电力产业链带来便利。报告期内，公司参与了多个地市的光通信系统改造、主干网建设、输变电站建设、高铁电力线路迁改等项目，获得行业客户广泛认可，强化了品牌公信力。

2、客户资源和服务优势

公司的主要客户具有长期、稳定的信息化需求，企业规模大，具有良好的信誉和履约能力；电力行业客户对数据安全、网络可靠性及实时性要求高。公司拥有众多电力信息化系统设计开发、升级改造项目的成功经验，凭借方案灵活、技术适配和优质服务能力，构建竞争壁垒的同时也增强了客户粘性。公司对电力客户的管理模式、业务环境、操作习惯及核心诉求有深刻理解，在方案设计方面具有明显的优势。公司采用以“需求导向+场景定制”模式满足客户的差异化需求，通过“咨询规划-方案设计-系统集成-智能运维”的一站式服务体系，能为客户提供从需求响应、规划设计、落地实施、持续优化的全生命周期管理的服务闭环。

3、管理团队及人才优势

公司管理团队积累了丰富的管理实践经验，在长期经营管理中形成了清晰的职责分工和高效的协作体系，形成“战略前瞻性+风控稳健性”双轮驱动的决策机制，有效推动了业务发展策略的高效性与务实性。公司拥有一支行业经验丰富、对行业趋势和市场前景有深刻理解，熟悉行业客户业务特征与管理模式的技术队伍，核心团队保持长期稳定，为公司业务的长远发展提供了强有力的人才资源保障。公司始终保持开放性的管理思维，根据业务发展需要和规划，通过内部培养和外部引进相结合的方式优化人才结构，打造阶梯化人才团队为公司的持续发展奠定了坚实基础。

4、财务韧性坚实

公司财务状况良好，资产负债率较低，自有资金充裕，并辅以常态化的银行授信储备，形成了“自有资金+银行授信储备”的双重保障机制，这不仅能有效抵御宏观经济波动和行业周期性风险，更为公司进行市场拓展、技术创新、可持续发展提供了坚实的财务基础，是公司稳健发展的“安全垫”和未来发展的“助推器”。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 7,516.44 万元，同比下降 3.79%；归属于上市公司股东的净利润 156.58 万元，同比下降 45.57%。业绩下滑主要受两方面因素影响：一是市场竞争加剧导致营业收入小幅下降；二是受宏观经济及金融市场环境影响，资金收益率持续走低，导致投资收益下降，对净利润产生显著影响。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	75,164,410.92	78,126,523.67	-3.79%	
营业成本	56,235,520.56	60,264,819.91	-6.69%	
销售费用	5,583,925.05	6,152,201.27	-9.24%	
管理费用	10,872,414.18	10,384,179.49	4.70%	
财务费用	-18,456.98	-77,002.38	76.03%	主要系报告期内利息收入减少所致。
所得税费用	446,660.47	645,902.69	-30.85%	主要系报告期利润总额减少所致。
研发投入	2,914,877.72	2,841,113.96	2.60%	
经营活动产生的现金流量净额	-5,238,017.32	31,223,688.46	-116.78%	主要系报告期收款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-35,147,343.63	-16,801,246.58	-109.19%	主要系报告期债权投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,288,635.25	-18,288,389.92	38.27%	主要系报告期偿还债务减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-51,673,996.20	-3,865,948.04	-1,236.64%	综上原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
系统集成	61,181,125.50	45,272,852.73	26.00%	-9.10%	-11.60%	2.09%
技术及咨询服务	13,879,084.94	10,671,971.51	23.11%	99.23%	104.69%	-2.05%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
计算机应用服	75,060,210.44	55,944,824.24	25.47%	-3.39%	-6.36%	2.37%

务业						
分产品						
系统集成	61,181,125.50	45,272,852.73	26.00%	-9.10%	-11.60%	2.09%
技术及咨询服务	13,879,084.94	10,671,971.51	23.11%	99.23%	104.69%	-2.05%
分地区						
华北	54,415,829.38	42,216,011.39	22.42%	34.15%	37.34%	-1.80%
华东	19,477,385.45	12,999,080.12	33.26%	-43.94%	-52.47%	11.98%

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	
主营业务成本	55,944,824.24	99.48%	59,744,408.35	99.14%	-6.36%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

报告期内，公司技术及咨询服务、华北区域、华东区域的营业收入及营业成本较上年同期增减变动均超过 30%，主要是受项目执行进度、客户的年度投资及需求影响。其中，技术及咨询服务业务的波动与该类项目的执行情况及完工进度有关；区域业绩变化则反映了该区域客户的当期投资需求及项目验收情况。上述变动符合公司所在行业的经营特性，属于正常的业务波动。

四、非主营业务分析

□适用 ☑不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	85,933,695.12	12.54%	137,784,191.32	20.44%	-7.90%	
应收账款	15,589,634.97	2.28%	16,265,461.88	2.41%	-0.13%	
存货	118,617,108.60	17.31%	90,359,776.32	13.41%	3.90%	
投资性房地产	13,633,863.23	1.99%	13,840,554.05	2.05%	-0.06%	
固定资产	2,109,463.05	0.31%	2,080,394.79	0.31%	0.00%	
使用权资产	1,506,172.28	0.22%	2,568,026.39	0.38%	-0.16%	
合同负债	141,911,465.35	20.71%	114,415,810.01	16.98%	3.73%	
租赁负债	105,575.71	0.02%	652,020.23	0.10%	-0.08%	
交易性金融资产	152,497,172.19	22.26%	212,291,935.47	31.50%	-9.24%	
债权投资	238,928,095.88	34.87%	116,454,315.06	17.28%	17.59%	

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	212,291,935.47	1,163,134.33			145,300,000.00	206,257,897.61		152,497,172.19
2.应收款项融资	1,311,610.00						7,511,900.00	8,823,510.00
3.其他权益工具投资	14,345,786.70							14,345,786.70
上述合计	227,949,332.17	1,163,134.33			145,300,000.00	206,257,897.61	7,511,900.00	175,666,468.89
金融负债								

其他变动的内容

其他变更为报告期新增的应收票据。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,317,188.83	24,809,088.25	304.36%

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、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	212,291,935.47	1,163,134.33		145,300,000.00	206,257,897.61	962,217.32		152,497,172.19	自有资金
其他	1,311,610.00						7,511,900.00	8,823,510.00	自有资金
其他	14,345,786.70							14,345,786.70	自有资金
合计	227,949,332.17	1,163,134.33		145,300,000.00	206,257,897.61	962,217.32	7,511,900.00	175,666,468.89	--

5、募集资金使用情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1） 委托理财情况

☑适用 □不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	25,350	15,127.18	0	0
合计		25,350	15,127.18	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 ☑不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 ☑不适用

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京天宇讯联科技有限公司	子公司	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务	10,000,000.00	127,721,428.46	31,487,137.22	34,510,936.91	2,365,123.71	1,906,437.11
山西联讯通网络科技有限公司	子公司	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务，计算机技术服务及开发	10,000,000.00	107,495,129.32	10,240,187.26	38,022,357.19	1,851,830.81	1,831,268.02

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策与市场风险

公司业务较为依赖国家电力行业投资规划及信息化政策，同时随着电力行业竞争日趋加剧，竞争对手挤压严重，可能引发价格竞争，压缩毛利率。如果公司不能根据政策导向、行业发展趋势和市场需求进行有效的调整，则可能面临市场份额被挤占、盈利能力降低，甚至核心竞争优势削弱的风险。公司将建立常态化的政策与市场研究机制，密切跟踪行业发展趋势，提高对市场的预见性和对市场变化的快速反应能力，积极把握行业发展机遇的同时科学应对，适时调整发展战略，以市场增量来弥补可能存在的损失。

2、经营风险

公司业务以系统集成为主，其技术门槛随着行业发展成熟而逐步降低，潜在竞争对手增多，现有行业竞争格局可能

发生不利变化。公司经营规模除了受行业发展、市场竞争影响外，还受限于业务重点区域的电力信息化规划需求。如果公司不能在战略布局、业务拓展、销售与服务、成本控制等方面保持竞争力，将难以保持经营业绩增速，从而对未来业绩产生不利影响。公司将继续深耕核心区域，集中资源重点开拓冀北、山西、浙江等区域，同时，积极探索产业链上下游的市场机会，丰富和优化业务布局，提升核心竞争力。

3、重组所涉风险

公司当前正在积极推进重大资产重组项目，拟向杭汽轮全体换股股东发行 A 股股票换股吸收合并杭汽轮，本次重大资产重组是公司实现战略转型、优化产业布局和跨越式发展的关键举措。本次交易已履行必要的内部决策程序，尚需深交所审核通过并经中国证券监督管理委员会予以注册，以及取得相关法律法规所要求的其他可能涉及的必要批准、核准、备案或许可（如需）后方可正式实施，能否实施尚存在不确定性。公司将与相关中介机构紧密合作，全力推动交易各项审批程序的顺利进行。同时将严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务，确保所有投资者能够公平地获取信息，以维护市场稳定和投资者权益。

4、人才及技术风险

电力信息化行业属于技术密集型行业，随着市场竞争加剧、行业技术创新和升级步伐不断加快，行业应用对产品、技术、设计的要求也越来越高。公司将持续跟踪电力行业市场需求和技术发展趋势，保持对新兴技术的应用研究与学习，健全内部培养和职业发展通道，提升员工的专业素养，并适时引进符合公司战略发展需要的技术人才，以符合日新月异的技术发展方向和客户需求。

5、投资理财风险

公司长期资金充裕，为提升资金使用效率，根据资金使用计划将部分闲置自有资金进行理财投资。金融市场受经济环境的影响较大，近年来理财收益率呈现下降趋势，投资风险日益凸显，存在投资收益不及预期，甚至本金损失的风险。公司始终将资金安全置于首位，严格执行内控管理流程，选择信誉良好、风险等级较低的金融机构和产品。报告期内，公司持续降低理财产品份额，增加大额存单的认购，以平衡风险和回报，降低投资理财的整体风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 09 日	深圳证券交易所“互动易”平台	网络平台线上交流	其他	参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者	公司就投资者关注的问题进行答复，详见公司在巨潮资讯网披露的《2025 年 4 月 9 日投资者关系活动记录表》	http://irm.cninfo.com.cn/

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 ☑不适用
公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
□是 ☑否

五、社会责任情况

报告期内，公司秉承法治化经营理念，以可持续发展为导向，将社会责任深度融入企业战略与日常运营中。公司致力于在创造经济价值的同时，积极履行社会责任，推动经济效益与社会效益的和谐统一，实现高质量、可持续发展。

1、股东权益保护

公司严格遵循《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法规要求及《公司章程》，构建了权责明晰、制衡有效的现代化法人治理架构。公司股东会、董事会、监事会及管理层权责分明、协同运作，维护了全体股东的合法权益。公司严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向投资者披露信息，切实保护股东知情权；公司通过网上业绩说明会、投资者“互动易”平台、投资者咨询电话、公开电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，构建与投资者的有效沟通机制，提升了公司的透明度与公信力。公司高度注重对投资者的合理回报，致力于与股东共享发展成果。报告期内，公司已顺利完成了 2024 年度利润分配，以实际行动践行对股东的回报责任，增强投资者的长期信心。

2、职工权益保护

员工是公司最宝贵的财富，是实现创新与发展的核心动力。公司始终坚持“以人为本”的管理理念，严格按照《公司法》《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求建立了完善的用工管理制度。公司尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视员工的未来发展，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。同时，公司重视人才培养，通过建立系统化、常态化的培训体系，不断提升员工的专业技能与综合素质，促进员工与企业的共同成长。

3、供应商和客户权益保护

公司始终恪守“诚信为本、平等协商、互利共享、协同共赢”的合作准则，与供应商、客户之间建立了稳定、和谐的合作关系，形成了友好协商、互惠互利的合作模式。在供应商方面，公司与主要供应商建立了长期、稳定的合作关

系，始终坚持合作共赢、共谋发展。在客户方面，公司凭借对行业的深刻理解、卓越的方案设计能力和优质的“一站式”服务体系，赢得了客户的广泛信赖与好评。公司致力于为客户创造长期价值，通过持续的技术创新和服务优化，与客户建立了高粘性、高信任度的合作关系，实现了与客户的共同发展。

4、环境保护与可持续发展

公司倡导绿色运营，践行节能减排。公司积极倡导并践行低碳环保的绿色办公方式，通过加强环保宣传工作，增强员工节能降耗与环境保护的意识，从节约纸张、节约用电、节约用水等日常行为规范入手，将环保理念深入融入企业运营的每一个细节。公司一如既往的坚持环境保护和可持续发展的理念，致力于实现经济效益与环境保护的和谐共生。

公司作为一家有社会责任担当的企业，始终以奉献社会、回馈社会为使命，未来将持续完善公司治理，关爱员工成长，维护伙伴利益，努力成为一家股东信赖、员工自豪、客户尊重、社会认可的优秀企业，为推动社会进步和可持续发展贡献更大的力量。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杭州市国有资本投资运营有限公司	股份限售承诺	杭州市金融投资集团有限公司将其持有的公司全部股份 99,830,000 股（占公司总股本的 29.80%）无偿划转至杭州资本（以下简称“本次权益变动”）。在本次权益变动完成后 12 个月内，杭州资本不会转让其已拥有的权益。	2024 年 01 月 30 日	权益变动完成后 12 个月内（2024 年 2 月 29 日至 2025 年 2 月 28 日）	履行完毕
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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□适用 ☑不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□适用 ☑不适用

九、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☑适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在所负数额较大的债务未清偿的情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

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
杭州杭氧技术服务有限	公司控股股东之下属公	向关联人销售产品、	发电系统	参照市场价格，公允	协议约定价格	124.13	0.86%	3,500	否	电汇	不适用	2024 年 11 月 26 日	详见公司在巨潮资讯网

公司	司	商品		定价									披露的《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-081）
合计				--	--	124.13	--	3,500	--	--	--	--	--
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）				公司 2025 年 1-6 月与关联方发生的日常关联交易金额均在已审批的额度范围内。									
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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☑适用 □不适用

（1）关于公司换股吸收合并杭汽轮暨关联交易的说明

公司拟以向杭州汽轮动力集团股份有限公司（以下简称“杭汽轮”）全体股东发行 A 股股票，通过换股方式吸收合并杭汽轮，杭汽轮届时全体股东持有的股份将按照换股比例转换为海联讯的 A 股股份（以下简称“本次交易”）。根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，本次交易构成重大资产重组，构成公司关联交易，构成重组上市。本次交易事项已获公司董事会、监事会、股东会审议通过，获浙江省人民政府国有资产监督管理委员会原则同意。深圳证券交易所于 2025 年 6 月 20 日受理了本次交易的申请文件。公司及相关方按照深圳证券交易所下发的《关于杭州海联讯科技股份有限公司换股吸收合并杭州汽轮动力集团股份有限公司申请的审核问询函》（审核函〔2025〕030006 号）的要求，于 2025 年 7 月 29 日在巨潮资讯发布了《关于杭州海联讯科技股份有限公司换股吸收合并杭州汽轮动力集团股份有限公司申请的审核问询函之回复报告》等公告。本次交易事项尚需经有权监管机构核准后方可正式实施，本次交易能否取得前述批准或核准以及最终取得批准或核准的时间均存在不确定性。

（2）公司在关联银行的存款、贷款及理财利息

报告期内，公司及子公司与杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”）发生的交易金额为 8,000.35 万元，其中，购买大额存单 6,000 万元，认购理财产品 2,000 万元，已取得的银行存款利息收入为 3,512.25 元。

公司与杭州银行的关联关系于 2025 年 3 月 22 日终止。2025 年 1 月 1 日至 2025 年 3 月 22 日期间，公司及子公司与杭州银行发生的关联交易金额为 7,000.30 万元，其中，购买大额存单 5,000 万元，认购理财产品 2,000 万元，已取得的银行存款利息收入为 3,042.71 元；公司及子公司与杭州银行发生的资金往来情况如下表：

单位：元

关联方	交易内容	2025 年 1 月 1 日余额	2025 年 1 月 1 日 至 2025 年 3 月 22 日增加	2025 年 1 月 1 日 至 2025 年 3 月 22 日减少	2025 年 3 月 22 日余额
杭州银行	资金结算	102,057.02	20,003,042.71	17,885,313.86	2,219,785.87

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2025-001）	2025 年 01 月 10 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2025-002）	2025 年 02 月 08 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2025-005）	2025 年 03 月 08 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于重大资产重组的进展公告》（公告编号：2025-017）	2025 年 04 月 04 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于重大资产重组获得浙江省国资委批复暨进展公告》（公告编号：2025-019）	2025 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《第六届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2025-027）	2025 年 04 月 26 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《第六届监事会第四次会议决议公告》（公告编号：2025-028）	2025 年 04 月 26 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《2025 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-035）	2025 年 06 月 07 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于重大资产重组事项相关申请获得受理的公告》（公告编号：2025-038）	2025 年 06 月 24 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于杭州海联讯科技股份有限公司换股吸收合并杭州汽轮动力集团股份有限公司申请的审核问询函之回复报告》	2025 年 07 月 29 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☑适用 □不适用
租赁情况说明

报告期内，公司充分利用闲置资产，将位于广州开发区科学大道 237 号 801 房的房产出租给方圆标志认证集团广东有限公司，租期 5 年。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 8 日在巨潮资讯网发布的《关于出租闲置房产的公告》。

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

2、重大担保

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	377,700	0.11%	0	0	7,554	0	7,554	385,254	0.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	377,700	0.11%	0	0	7,554	0	7,554	385,254	0.11%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	377,700	0.11%	0	0	7,554	0	7,554	385,254	0.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	334,622,300	99.89%	0	0	6,692,446	0	6,692,446	341,314,746	99.89%
1、人民币普通股	334,622,300	99.89%	0	0	6,692,446	0	6,692,446	341,314,746	99.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	335,000,000	100.00%	0	0	6,700,000	0	6,700,000	341,700,000	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

2025 年 4 月 18 日，公司召开 2024 年年度股东会审议通过了 2024 年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以截至 2024 年 12 月 31 日公司股份总数 335,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金（含税），合计派发现金 6,700,000.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.2 股，合计转增 6,700,000 股，转增后公司总股本增加至 341,700,000 股；不送红股。公司已于 2025 年 6 月 11 日完成实施上述利润分配及资本公积转增股本方案，转增后公司股本增至 341,700,000 股。

股份变动的批准情况

☑适用 □不适用

前述股份变动已经过公司 2024 年年度股东会审议通过，具体内容详见公司于 2025 年 4 月 19 日刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《2024 年年度股东会决议公告》。

股份变动的过户情况

☑适用 □不适用

前述所转增股份已于 2025 年 6 月 11 日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

☑适用 □不适用

报告期内，公司通过资本公积转增股本 6,700,000 股，转增后的股本增加至 341,700,000 股，据此计算的报告期每股收益和稀释每股收益均为 0.0046 元，归属于公司普通股股东按最新股本计算的每股净资产为 1.43 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马红杰	377,700	0	7,554	385,254	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
合计	377,700	0	7,554	385,254	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,717	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州市国有资本投资运营有限公司	国有法人	29.80%	101,826,600	1,996,600	0	101,826,600	不适用	0
章锋	境内自然人	3.13%	10,710,158	210,003	0	10,710,158	不适用	0
孔飙	境内自然人	1.87%	6,383,568	90,168	0	6,383,568	不适用	0
苏红宇	境内自然人	1.70%	5,824,626	-436,292	0	5,824,626	不适用	0
王鲁贵	境内自然人	0.79%	2,710,076	1,403,276	0	2,710,076	不适用	0
邢文飚	境内自然人	0.78%	2,664,835	-353,248	0	2,664,835	不适用	0
中坚	境内自然人	0.75%	2,561,930	1,161,530	0	2,561,930	不适用	0
王文斌	境内自然人	0.50%	1,701,052	366,552	0	1,701,052	不适用	0
陈肖蓉	境内自然人	0.41%	1,415,652	656,052	0	1,415,652	不适用	0
李朝阳	境内自然人	0.36%	1,234,200	364,200	0	1,234,200	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，杭州资本、章锋、孔飙、苏红宇、邢文飚 5 位股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人；除上述情况外，公司未知其他前 10 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（参见注 11）	无

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
杭州市国有资本投资运营有限公司	101,826,600	人民币普通股	101,826,600
章锋	10,710,158	人民币普通股	10,710,158
孔飙	6,383,568	人民币普通股	6,383,568
苏红宇	5,824,626	人民币普通股	5,824,626
王鲁贵	2,710,076	人民币普通股	2,710,076

邢文飚	2,664,835	人民币普通股	2,664,835
中坚	2,561,930	人民币普通股	2,561,930
王文斌	1,701,052	人民币普通股	1,701,052
陈肖蓉	1,415,652	人民币普通股	1,415,652
李朝阳	1,234,200	人民币普通股	1,234,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，杭州资本、章锋、孔飙、苏红宇、邢文飚 5 位股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人；除上述情况外，公司未知其他前 10 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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东王鲁贵除通过普通证券账户持有公司股票 145,044 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,565,032 股，实际合计持有公司股票 2,710,076 股； 2、股东中坚除通过普通证券账户持有公司股票 2,109,972 股，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 451,958 股，实际合计持有公司股票 2,561,930 股； 3、股东王文斌除通过普通证券账户持有公司股票 1,031,000 股，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 670,052 股，实际合计持有公司股票 1,701,052 股； 4、股东李朝阳通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,234,200 股，实际合计持有公司股票 1,234,200 股。		

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司是否具有表决权差异安排

□是 ☑否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是 ☑否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☑适用 □不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
马红杰	副总经理、财务总监	现任	503,600	10,072	0	513,672	0	0	0
合计	--	--	503,600	10,072	0	513,672	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

□适用 ☑不适用
报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州海联讯科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,933,695.12	137,784,191.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	152,497,172.19	212,291,935.47
衍生金融资产		
应收票据	946,402.00	2,729,364.62
应收账款	15,589,634.97	16,265,461.88
应收款项融资	8,823,510.00	1,311,610.00
预付款项	8,699,882.93	17,429,343.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	748,608.34	716,547.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,617,108.60	90,359,776.32
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,116,602.74	33,186,246.58
其他流动资产	7,727,292.65	8,092,204.93
流动资产合计	409,699,909.54	520,166,682.16
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	238,928,095.88	116,454,315.06
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,345,786.70	14,345,786.70
投资性房地产	13,633,863.23	13,840,554.05
固定资产	2,109,463.05	2,080,394.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,506,172.28	2,568,026.39
无形资产	25,043.89	36,459.82
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,930,941.92	4,526,480.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	275,479,366.95	153,852,016.95
资产总计	685,179,276.49	674,018,699.11
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	25,864,762.63	27,632,653.38
预收款项		
合同负债	141,911,465.35	114,415,810.01
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	2,010,798.19	6,517,263.02
应交税费	1,806,644.15	3,367,015.79
其他应付款	1,224,539.01	1,285,085.86
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	637,937.44	1,151,124.80
其他流动负债	154,529.08	628,246.06
流动负债合计	173,610,675.85	154,997,198.92
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	105,575.71	652,020.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,088,495.58	3,263,184.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,194,071.29	3,915,204.76
负债合计	176,804,747.14	158,912,403.68
所有者权益：		
股本	341,700,000.00	335,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	76,180,687.43	82,880,687.43
减：库存股		
其他综合收益	1,117,889.00	1,117,889.00
专项储备		
盈余公积	21,655,147.88	21,655,147.88
一般风险准备		
未分配利润	46,278,032.55	51,412,281.68
归属于母公司所有者权益合计	486,931,756.86	492,066,005.99
少数股东权益	21,442,772.49	23,040,289.44
所有者权益合计	508,374,529.35	515,106,295.43
负债和所有者权益总计	685,179,276.49	674,018,699.11

法定代表人：高春凤　　主管会计工作负责人：马红杰　　会计机构负责人：袁宗国

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	18,736,795.50	60,850,681.68
交易性金融资产	95,259,678.98	212,291,935.47

衍生金融资产		
应收票据	881,578.00	2,163,926.62
应收账款	7,947,647.08	11,670,003.79
应收款项融资	8,823,510.00	1,311,610.00
预付款项	472,141.08	55,598.63
其他应收款	45,999,203.89	203,428.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,401,579.26	5,816,510.57
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,116,602.74	33,186,246.58
其他流动资产	1,493,440.70	1,397,569.13
流动资产合计	196,132,177.23	328,947,511.03
非流动资产：		
债权投资	238,928,095.88	116,454,315.06
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	125,852,275.00	125,852,275.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,633,863.23	13,840,554.05
固定资产	804,445.97	873,909.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	274,683.64	361,426.39
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,886,175.84	2,903,574.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	382,379,539.56	260,286,053.63
资产总计	578,511,716.79	589,233,564.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	10,068,254.12	18,478,336.86
预收款项		
合同负债	20,868,238.80	18,159,200.49
应付职工薪酬	867,832.15	1,704,513.86
应交税费	194,638.99	176,278.16
其他应付款	76,972,792.88	77,373,853.80
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	209,224.95	198,099.04
其他流动负债	1,973.48	1,973.48
流动负债合计	109,182,955.37	116,092,255.69
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	105,575.71	209,160.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	159,384.40	248,004.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,960.11	457,164.50
负债合计	109,447,915.48	116,549,420.19
所有者权益：		
股本	341,700,000.00	335,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	76,180,687.43	82,880,687.43
减：库存股		
其他综合收益	1,117,889.00	1,117,889.00
专项储备		
盈余公积	21,655,147.88	21,655,147.88
未分配利润	28,410,077.00	32,030,420.16
所有者权益合计	469,063,801.31	472,684,144.47
负债和所有者权益总计	578,511,716.79	589,233,564.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	75,164,410.92	78,126,523.67

其中：营业收入	75,164,410.92	78,126,523.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	76,191,851.48	80,555,612.89
其中：营业成本	56,235,520.56	60,264,819.91
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	603,570.95	990,300.64
销售费用	5,583,925.05	6,152,201.27
管理费用	10,872,414.18	10,384,179.49
研发费用	2,914,877.72	2,841,113.96
财务费用	-18,456.98	-77,002.38
其中：利息费用		6,279.17
利息收入	88,426.80	131,074.89
加：其他收益	135,083.80	480,412.12
投资收益（损失以“—”号填列）	3,561,354.30	4,648,549.30
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）	1,163,134.33	2,447,326.40
信用减值损失（损失以“—”号填列）	429,745.72	-268,518.32
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-453,884.28	-605,219.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）	47,446.87	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,855,440.18	4,273,461.01
加：营业外收入	0.17	0.59
减：营业外支出	10,545.96	6,618.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,844,894.39	4,266,843.09

减：所得税费用	446,660.47	645,902.69
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,398,233.92	3,620,940.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,398,233.92	3,620,940.40
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）	1,565,750.87	2,876,380.63
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,832,483.05	744,559.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,398,233.92	3,620,940.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,565,750.87	2,876,380.63
归属于少数股东的综合收益总额	1,832,483.05	744,559.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0046	0.0084
（二）稀释每股收益	0.0046	0.0084

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：高春凤　　主管会计工作负责人：马红杰　　会计机构负责人：袁宗国

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度

一、营业收入	2,486,846.23	12,920,045.65
减：营业成本	2,409,772.02	12,542,175.98
税金及附加	103,264.12	94,873.15
销售费用	68,123.25	39,269.56
管理费用	5,127,462.29	4,808,830.25
研发费用	323,284.36	315,485.81
财务费用	-17,428.44	-63,658.66
其中：利息费用		
利息收入	41,882.78	87,059.25
加：其他收益	7,686.10	18,100.00
投资收益（损失以“—”号填列）	6,953,303.24	10,031,959.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	765,214.59	2,067,080.08
信用减值损失（损失以“—”号填列）	813,225.58	-194.74
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,017.48	438,379.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,012,815.62	7,738,393.73
加：营业外收入	0.07	0.09
减：营业外支出	4,380.54	6,275.32
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,008,435.15	7,732,118.50
减：所得税费用	-71,221.69	334,808.45
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,079,656.84	7,397,310.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,079,656.84	7,397,310.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值		

变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,079,656.84	7,397,310.05
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 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,814,501.45	140,315,428.59
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	755,749.46	1,314,747.99
经营活动现金流入小计	108,570,250.91	141,630,176.58
购买商品、接受劳务支付的现金	83,437,875.96	74,435,435.66
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	17,446,379.59	16,770,961.34
支付的各项税费	7,082,177.10	12,317,657.34
支付其他与经营活动有关的现金	5,841,835.58	6,882,433.78
经营活动现金流出小计	113,808,268.23	110,406,488.12
经营活动产生的现金流量净额	-5,238,017.32	31,223,688.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,730.27	
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	65,115,114.93	8,007,841.67
投资活动现金流入小计	65,169,845.20	8,007,841.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	317,188.83	9,088.25
投资支付的现金		
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	100,000,000.00	24,800,000.00
投资活动现金流出小计	100,317,188.83	24,809,088.25
投资活动产生的现金流量净额	-35,147,343.63	-16,801,246.58
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,700.00	
筹资活动现金流入小计	10,700.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,130,000.00	12,096,279.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,430,000.00	5,390,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,169,335.25	1,192,110.75
筹资活动现金流出小计	11,299,335.25	18,288,389.92
筹资活动产生的现金流量净额	-11,288,635.25	-18,288,389.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,673,996.20	-3,865,948.04
加：期初现金及现金等价物余额	137,607,691.32	75,474,290.76
六、期末现金及现金等价物余额	85,933,695.12	71,608,342.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,017,108.63	24,303,611.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,754,170.20	13,365,654.46
经营活动现金流入小计	17,771,278.83	37,669,266.40
购买商品、接受劳务支付的现金	13,735,896.73	12,661,087.23
支付给职工以及为职工支付的现金	4,901,532.62	5,625,325.79
支付的各项税费	35,244.26	1,387,093.54
支付其他与经营活动有关的现金	59,751,503.24	91,617,257.27
经营活动现金流出小计	78,424,176.85	111,290,763.83
经营活动产生的现金流量净额	-60,652,898.02	-73,621,497.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,570,000.00	5,610,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
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	121,776,637.34	36,569,945.27
投资活动现金流入小计	125,346,637.34	42,179,945.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,088.25
投资支付的现金		
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	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	100,000,000.00	9,088.25
投资活动产生的现金流量净额	25,346,637.34	42,170,857.02
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	6,700,000.00	6,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	107,625.50	104,490.50
筹资活动现金流出小计	6,807,625.50	6,804,490.50
筹资活动产生的现金流量净额	-6,807,625.50	-6,804,490.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,113,886.18	-38,255,130.91
加：期初现金及现金等价物余额	60,850,681.68	60,172,877.35
六、期末现金及现金等价物余额	18,736,795.50	21,917,746.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,655,147.88		51,412,281.68		492,066,005.99	23,040,289.44	515,106,295.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,655,147.88		51,412,281.68		492,066,005.99	23,040,289.44	515,106,295.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,700,000.00				-6,700,000.00						-5,134,249.13		-5,134,249.13	-1,597,516.95	-6,731,766.08
（一）综合收益总额											1,565,750.87		1,565,750.87	1,832,483.05	3,398,233.92
（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											-6,700,000.00		-6,700,000.00	-3,430,000.00	-10,130,000.00
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											-6,700,000.00		-6,700,000.00	-3,430,000.00	-10,130,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	6,700,000.00				-6,700,000.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	6,700,000.00				-6,700,000										

					.00										
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	341,700,000.00				76,180,687.43		1,117,889.00		21,655,147.88		46,278,032.55		486,931,756.86	21,442,772.49	508,374,529.35

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39		49,307,545.86		489,307,943.68	20,476,249.65	509,784,193.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	335,000,000.				82,880,687.4		1,117,889.00		21,001,821.3		49,307,545.8		489,307,943.	20,476,249.6	509,784,193.

	00				3				9		6		68	5	33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,823,619.37		-3,823,619.37	-4,645,440.23	-8,469,059.60
（一）综合收益总额											2,876,380.63		2,876,380.63	744,559.77	3,620,940.40
（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											-6,700,000.00		-6,700,000.00	-5,390,000.00	-12,090,000.00
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											-6,700,000.00		-6,700,000.00	-5,390,000.00	-12,090,000.00
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	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39		45,483,926.49		485,484,324.31	15,830,809.42	501,315,133.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,655,147.88	32,030,420.16		472,684,144.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,655,147.88	32,030,420.16		472,684,144.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,700,000.00				-6,700,000.00					-3,620,343.16		-3,620,343.16
（一）综合收益总额										3,079,656.84		3,079,656.84
（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										-6,700,000.00		-6,700,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-6,700,000.00		-6,700,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	6,700,000.00				-6,700,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	6,700,000.00				-6,700,000.00							
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	341,7				76,18		1,117		21,65	28,41		469,0

末余额	00,000.00				0,687.43		,889.00		5,147.88	0,077.00		63,801.31

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39	32,850,481.79		472,850,879.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39	32,850,481.79		472,850,879.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										697,310.05		697,310.05
（一）综合收益总额										7,397,310.05		7,397,310.05
（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										-6,700,000.00		-6,700,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-6,700,000.		-6,700,000.

										00		00
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	335,000,000.00				82,880,687.43		1,117,889.00		21,001,821.39	33,547,791.84		473,548,189.66

三、公司基本情况

杭州海联讯科技股份有限公司前身为深圳市海联讯科技有限公司，2008 年 5 月 30 日整体改制为股份有限公司。公司股票于 2011 年 11 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。公开发行后，公司股本及注册资本为 34,170 万元。

本公司企业法人统一社会信用代码：914403007152459096；注册地址为浙江省杭州市拱墅区庆春路 60 号东清大厦 206-6 室。

主要经营活动：电力信息化系统集成业务、软件开发与销售以及技术及咨询服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第六次会议于 2025 年 8 月 26 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、29 和附注五、37。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10%以上或利润总额占公司利润总额的 10%以上
账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额的 0.5%
账龄超过 1 年的应付款项	单项金额超过资产总额的 0.5%
账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额的 0.5%

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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，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长期股权投资，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、其他综合收益和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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原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相关的其他综合收益除外。

（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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当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应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（2）金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

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。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

相应的情形可能包括：客户由正常经营状态转入破产重整状态等。

应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司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：

1、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

2、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

3、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

4、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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 60 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 60 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

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：

1、发行方或债务人发生重大财务困难；

2、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3、本公司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；

4、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5、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。

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。

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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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。

13、应收账款

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：合并报表范围内的关联方
- 其他应收款组合 2：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

存货包括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。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。批量采购的发出存货采用先进先出法计价，按客户订单专项采购的存货发出按个别计价法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同数量的，超出部分的存货的可变现净值基于库龄为基础计算。

本公司基于库龄确认存货可变现净值，各库龄可变现净值的计算方法和确定依据如下：

库龄	可变现净值的计算方法
1 年以内	账面余额的 95.00%
1-2 年	账面余额的 85.00%
2-3 年	账面余额的 50.00%
3 年以上	账面余额的 0.00%

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

19、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。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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；本公司拥

有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（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附注五、30。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、30。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1） 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375-4.75
房屋装修	年限平均法	10	5%	9.50
运输设备	年限平均法	5	5%	19
电子电器	年限平均法	5	5%	19
办公家具	年限平均法	5	5%	19
其他设备	年限平均法	5	5%	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

（4）每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、

报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
软件	5	预期经济利益期限	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、无形资产等（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。

31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

（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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

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。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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或服务的控制权时确认收入。

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。

满足下列条件之一时，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。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或服务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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：系统集成、软件开发与销售以及技术及咨询服务。

各类收入确认的具体方法如下：

①系统集成收入：

合同约定需要安装调试的，在收到客户的验收报告时确认收入；

合同未约定需要安装调试的，在收到客户的到货证明时确认收入；

②软件开发与销售收入：

软件销售合同约定需要安装调试的，在收到客户的验收报告时确认收入；

软件销售合同未约定需要安装调试的，在收到客户到货证明时确认收入；

如软件开发合同有约定履约进度，公司根据履约进度，取得阶段验收成果或收款证据时，确认收入；

如软件开发合同没有约定履约进度，公司按合同约定在项目实施完成后，在取得客户验收报告或收款证明时确认收

入。

③技术及咨询服务收入：

合同明确约定服务期限，客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司依据投入的工作量、工作时间、成本，在收到客户阶段性服务确认单时，按照履约进度确认收入；

合同没有明确约定服务期限，在履行完合同约定的服务内容后，经客户确认，收到客户服务确认单或验收报告，相关成本能够可靠地计量时，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

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）本公司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。

39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳

入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1）短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋建筑
- 运输设备

2）低价值资产租赁

- 低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。
- 本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。
- 对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

3）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司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

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1)融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

2)经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

3)租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收

租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、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：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

□适用 ☑不适用

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%

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
杭州海联讯科技股份有限公司	15%
杭州海联数通科技有限公司	20%
深圳海联讯投资管理有限公司	25%
北京天宇讯联科技有限公司	25%
山西联讯通网络科技有限公司	15%
福州海联讯科技有限公司	20%
杭州睿挚网络科技有限公司	20%
唐山海联讯科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）规定：对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

本公司于 2023 年 11 月 15 日获得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202344205751，该高新技术企业资格有效期为三年，公司自 2023 年开始享受高新技术企业税收优惠政策。公司迁址至杭州后，根据有关部门的要求，办理了高新技术企业证书关于名称变更的备案程序，该证书已由浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合重新颁发，证书编号、发证日期及有效期不变。

本公司之控股子公司山西联讯通网络科技有限公司于 2023 年 12 月 8 日获得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202314001242，该高新技术企业资格有效期为三年，公司自 2023 年开始享受高新技术企业税收优惠政策。

本公司之全资子公司杭州海联数通科技有限公司、控股子公司福州海联讯科技有限公司、及本公司之孙公司杭州睿挚网络科技有限公司、唐山海联讯科技有限公司均为小型微利企业，根据《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），在 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对年

应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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
库存现金	20,000.00	20,000.00
银行存款	85,913,695.12	137,587,691.32
其他货币资金		176,500.00
合计	85,933,695.12	137,784,191.32

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	152,497,172.19	212,291,935.47
其中：		
理财产品	152,497,172.19	212,291,935.47
其中：		
合计	152,497,172.19	212,291,935.47

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	946,402.00	2,729,364.62
合计	946,402.00	2,729,364.62

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	946,402.00	100.00%			946,402.00	2,729,364.62	100.00%			2,729,364.62
其中：										
银行承兑汇票	946,402.00	100.00%			946,402.00	2,729,364.62	100.00%			2,729,364.62
合计	946,402.00	100.00%			946,402.00	2,729,364.62	100.00%			2,729,364.62

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		64,824.00
合计		64,824.00

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,994,023.15	12,289,678.77
1 至 2 年	1,577,904.33	2,250,240.43
2 至 3 年	2,117,148.37	2,386,452.05
3 年以上	3,167,792.88	4,037,504.48
3 至 4 年	819,641.20	217,440.00
4 至 5 年	24,539.68	1,796,652.48
5 年以上	2,323,612.00	2,023,412.00
合计	19,856,868.73	20,963,875.73

（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	504,000.00	2.54%	504,000.00	100.00%		504,000.00	2.40%	504,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	19,352,868.73	97.46%	3,763,233.76	19.45%	15,589,634.97	20,459,875.73	97.60%	4,194,413.85	20.50%	16,265,461.88
其中：										
账龄组合	19,352,868.73	97.46%	3,763,233.76	19.45%	15,589,634.97	20,459,875.73	97.60%	4,194,413.85	20.50%	16,265,461.88
合计	19,856,868.73	100.00%	4,267,233.76	21.49%	15,589,634.97	20,963,875.73	100.00%	4,698,413.85	22.41%	16,265,461.88

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户六	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00	100.00%	客户属于失信被执行人，回

						款难度极高
合计	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,994,023.15	649,701.16	5.00%
1 至 2 年	1,577,904.33	236,685.65	15.00%
2 至 3 年	2,117,148.37	635,144.51	30.00%
3 至 4 年	819,641.20	409,820.60	50.00%
4 至 5 年	24,539.68	12,269.84	50.00%
5 年以上	1,819,612.00	1,819,612.00	100.00%
合计	19,352,868.73	3,763,233.76	

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄为依据，划分为 6 个组合。

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	
按单项计提的坏账准备	504,000.00					504,000.00
按组合计提的坏账准备	4,194,413.85		431,180.09			3,763,233.76
合计	4,698,413.85		431,180.09			4,267,233.76

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） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	4,217,175.00		4,217,175.00	21.24%	210,858.75
客户二	3,865,002.23		3,865,002.23	19.46%	254,750.11
客户三	1,485,000.00		1,485,000.00	7.48%	1,485,000.00
客户四	1,087,780.04		1,087,780.04	5.48%	54,389.00
客户五	891,221.25		891,221.25	4.49%	154,116.38
合计	11,546,178.52		11,546,178.52	58.15%	2,159,114.24

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

（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：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,823,510.00	1,311,610.00
合计	8,823,510.00	1,311,610.00

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,598,577.50	
合计	2,598,577.50	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

期末本公司已质押的应收票据：无

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：2,598,577.50 元

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	748,608.34	716,547.80
合计	748,608.34	716,547.80

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判

				断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	710,133.06	641,749.38
其他	339,227.62	374,116.39
合计	1,049,360.68	1,015,865.77

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）	691,001.66	670,602.95
1 至 2 年	93,596.20	93,500.00
2 至 3 年	18,000.00	
3 年以上	246,762.82	251,762.82
5 年以上	246,762.82	251,762.82
合计	1,049,360.68	1,015,865.77

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,049,360.68	100.00%	300,752.34	28.66%	748,608.34	1,015,865.77	100.00%	299,317.97	29.46%	716,547.80
其中：										
押金及	710,133	67.67%	220,441	31.04%	489,691	641,749	63.17%	202,314	31.53%	439,435

保证金	.06		.88		.18	.38		.04		.34
其他	339,227.62	32.33%	80,310.46	23.67%	258,917.16	374,116.39	36.83%	97,003.93	25.93%	277,112.46
合计	1,049,360.68	100.00%	300,752.34	28.66%	748,608.34	1,015,865.77	100.00%	299,317.97	29.46%	716,547.80

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	33,530.15	265,787.82		299,317.97
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,019.93	414.44		1,434.37
2025 年 6 月 30 日余额	34,550.08	266,202.26		300,752.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	154,098.00	1 年以内	14.69%	7,704.90

单位二	保证金	125,815.50	5 年以上	11.99%	125,815.50
单位三	保证金	100,000.00	1 年以内	9.53%	5,000.00
单位四	保证金	67,000.00	1 年以内	6.38%	3,350.00
单位五	保证金	59,000.00	1 年以内	5.62%	2,950.00
合计		505,913.50		48.21%	144,820.40

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

9、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,419,312.70	85.28%	17,416,513.05	99.93%
1 至 2 年	1,267,740.04	14.57%		
2 至 3 年			12,830.19	0.07%
3 年以上	12,830.19	0.15%		
合计	8,699,882.93		17,429,343.24	

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：

无

单位名称	**预付款项 期末余额**	**占预付款项期末余额 合计数的比例%**
供应商一	2,148,150.09	24.69
供应商二	841,201.93	9.67
供应商三	796,460.18	9.15
供应商四	731,500.30	8.41
供应商五	692,954.72	7.97
合计	**5,210,267.22**	**59.89**

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

在产品	94,067,962.88	1,353,084.43	92,714,878.45	72,105,906.02	1,090,739.10	71,015,166.92
库存商品	34,230,349.45	8,328,119.30	25,902,230.15	27,481,189.75	8,136,580.35	19,344,609.40
合计	128,298,312.33	9,681,203.73	118,617,108.60	99,587,095.77	9,227,319.45	90,359,776.32

（2） 确认为存货的数据资源

单位：元

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

（3） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,090,739.10	262,345.33				1,353,084.43
库存商品	8,136,580.35	191,538.95				8,328,119.30
合计	9,227,319.45	453,884.28				9,681,203.73

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	10,000,000.00	30,000,000.00
债权投资应计利息	116,602.74	3,186,246.58
合计	10,116,602.74	33,186,246.58

（1） 一年内到期的债权投资

☑适用 □不适用

1） 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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	10,116,602.74		10,116,602.74	33,186,246.58		33,186,246.58
合计	10,116,602.74		10,116,602.74	33,186,246.58		33,186,246.58

一年内到期的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） 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
杭州银行大额存单	10,000,000.00	3.20%	2026 年 06 月 21 日	3.20%	3.20%		
合计	10,000,000.00						

3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4） 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他说明

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	749,711.95	674,055.15

预缴增值税额	5,143,635.77	6,514,930.89
待抵扣进项税额	1,832,638.22	878,744.12
待认证进项税额	1,306.71	24,474.77
合计	7,727,292.65	8,092,204.93

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	238,928,095.88		238,928,095.88	116,454,315.06		116,454,315.06
合计	238,928,095.88		238,928,095.88	116,454,315.06		116,454,315.06

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
光大银行杭州分行营业部大额存单	30,000,000.00	2.60%	2.60%	2027 年 04 月 19 日		30,000,000.00	2.60%	2.60%	2027 年 04 月 19 日	
光大银行杭州分行营业部大额存单	20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027 年 06 月 28 日		20,000,000.00	2.60%	2.60%	2027 年 06 月 28 日	
中信银行杭州分行营业部大额存单	30,000,000.00	2.50%	2.50%	2027 年 06 月 20 日		30,000,000.00	2.50%	2.50%	2027 年 06 月 20 日	
杭州银行杭州钱塘支行大额存单	25,000,000.00	2.50%	2.50%	2026 年 09 月 20 日		25,000,000.00	2.50%	2.50%	2026 年 09 月 20 日	
杭州银行杭州钱塘支行大额存单	10,000,000.00	2.65%	2.65%	2027 年 07 月 25 日		10,000,000.00	2.65%	2.65%	2027 年 07 月 25 日	
光大银行深圳分行营	10,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 01 月 13 日						

业部大额存单										
光大银行杭州分行营业部大额存单	20,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 01 月 09 日						
杭州银行杭州钱塘支行大额存单	20,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 01 月 20 日						
杭州银行杭州钱塘支行大额存单	20,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 02 月 12 日						
杭州银行杭州钱塘支行大额存单	10,000,000.00	2.20%	2.20%	2028 年 03 月 13 日						
宁波银行杭州分行大额存单	10,000,000.00	2.20%	2.20%	2028 年 04 月 18 日						
招商银行深圳华侨城支行定期存款	10,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 01 月 23 日						
中信银行杭州分行营业部定期存款	20,000,000.00	2.15%	2.15%	2028 年 01 月 10 日						
合计	235,000,000.00					115,000,000.00				

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（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

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,345,786.70	14,345,786.70
合计	14,345,786.70	14,345,786.70

其他说明：

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	房屋装修	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,644,136.25		6,603,803.26	24,247,939.51
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	17,644,136.25		6,603,803.26	24,247,939.51
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,133,772.36		6,273,613.10	10,407,385.46
2.本期增加金额	206,690.82			206,690.82
（1）计提或摊销	206,690.82			206,690.82
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,340,463.18		6,273,613.10	10,614,076.28
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	13,303,673.07		330,190.16	13,633,863.23
2.期初账面价值	13,510,363.89		330,190.16	13,840,554.05

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

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,109,463.05	2,080,394.79
合计	2,109,463.05	2,080,394.79

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修	运输设备	电子电器	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	4,154,957.24	2,614,423.69	3,821,325.83	6,502,662.35	567,768.90	122,597.01	17,783,735.02
2.本期增加金额			306,539.83	5,574.34	3,849.56		315,963.73
（1）购置			306,539.83	5,574.34	3,849.56		315,963.73
（2）在建工程转入							
（3）企业合							

并增加							
3.本期减少金额			185,344.83	109,556.42	3,747.92		298,649.17
（1）处置或报废			185,344.83	109,556.42	3,747.92		298,649.17
4.期末余额	4,154,957.24	2,614,423.69	3,942,520.83	6,398,680.27	567,870.54	122,597.01	17,801,049.58
二、累计折旧							
1.期初余额	3,920,969.08	2,405,755.46	3,164,875.78	5,616,566.00	505,699.18	89,474.73	15,703,340.23
2.本期增加金额	2,246.88	13,381.62	99,493.30	141,581.12	12,410.70	2,849.40	271,963.02
（1）计提	2,246.88	13,381.62	99,493.30	141,581.12	12,410.70	2,849.40	271,963.02
3.本期减少金额			176,077.59	104,078.61	3,560.52		283,716.72
（1）处置或报废			176,077.59	104,078.61	3,560.52		283,716.72
4.期末余额	3,923,215.96	2,419,137.08	3,088,291.49	5,654,068.51	514,549.36	92,324.13	15,691,586.53
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	231,741.28	195,286.61	854,229.34	744,611.76	53,321.18	30,272.88	2,109,463.05
2.期初账面价值	233,988.16	208,668.23	656,450.05	886,096.35	62,069.72	33,122.28	2,080,394.79

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,744,595.76	4,744,595.76
2.本期增加金额	33,883.04	33,883.04
租入	33,883.04	33,883.04
3.本期减少金额	869,760.07	869,760.07
终止租赁	869,760.07	869,760.07
4.期末余额	3,908,718.73	3,908,718.73
二、累计折旧		
1.期初余额	2,176,569.37	2,176,569.37
2.本期增加金额	1,087,266.42	1,087,266.42
（1）计提	1,087,266.42	1,087,266.42
3.本期减少金额	861,289.34	861,289.34
（1）处置	861,289.34	861,289.34
4.期末余额	2,402,546.45	2,402,546.45
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	1,506,172.28	1,506,172.28
2.期初账面价值	2,568,026.39	2,568,026.39

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,080,664.29	2,080,664.29
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				2,080,664.29	2,080,664.29
二、累计摊销					
1.期初余额				2,044,204.47	2,044,204.47
2.本期增加金额				11,415.93	11,415.93
（1）计提				11,415.93	11,415.93
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额				2,055,620.40	2,055,620.40
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				25,043.89	25,043.89
2.期初账面价值				36,459.82	36,459.82

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 0.00%。

（2） 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

（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		
合计						

（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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,249,189.83	2,237,683.92	14,225,051.27	2,268,119.01
内部交易未实现利润	1,898,300.62	473,424.35		
可抵扣亏损	14,248,712.95	2,097,307.55	13,221,848.26	1,949,404.91
无形资产摊销年限差异	73,327.47	10,999.12	117,262.83	17,589.88
租赁负债	743,513.15	111,526.98	1,778,670.26	291,366.34
合计	31,213,044.02	4,930,941.92	29,342,832.62	4,526,480.14

（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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	12,301,074.88	2,984,467.04	12,407,211.63	2,972,609.35
内部交易未实现利润			25,005.33	3,750.80
使用权资产	693,523.58	104,028.54	1,761,836.01	286,824.38
合计	12,994,598.46	3,088,495.58	14,194,052.97	3,263,184.53

（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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		4,930,941.92		4,526,480.14
递延所得税负债		3,088,495.58		3,263,184.53

（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

（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

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					176,500.00	176,500.00	担保	保函保证金
合计					176,500.00	176,500.00		

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	25,864,762.63	27,632,653.38
合计	25,864,762.63	27,632,653.38

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,224,539.01	1,285,085.86
合计	1,224,539.01	1,285,085.86

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	486,769.68	486,769.68
应付暂收款及其他	737,769.33	798,316.18
合计	1,224,539.01	1,285,085.86

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	141,911,465.35	114,415,810.01
合计	141,911,465.35	114,415,810.01

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
客户七	14,301,559.04	项目尚未完工验收
客户八	11,883,053.09	项目尚未完工验收
客户九	6,229,489.47	项目尚未完工验收
客户十	5,429,326.62	项目尚未完工验收

合计	37,843,428.22	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,438,835.11	11,356,692.85	15,863,857.22	1,931,670.74
二、离职后福利-设定提存计划	78,427.91	1,187,822.67	1,187,123.13	79,127.45
三、辞退福利		20,160.00	20,160.00	
合计	6,517,263.02	12,564,675.52	17,071,140.35	2,010,798.19

（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	6,384,546.08	9,614,065.69	14,120,660.86	1,877,950.91
2、职工福利费	6,060.00	231,069.40	231,369.40	5,760.00
3、社会保险费	48,229.03	594,244.96	594,514.16	47,959.83
其中：医疗保险费	44,017.72	534,441.15	535,039.08	43,419.79
工伤保险费	1,060.32	23,316.20	23,322.14	1,054.38
生育保险费	3,150.99	36,487.61	36,152.94	3,485.66
4、住房公积金		917,312.80	917,312.80	
合计	6,438,835.11	11,356,692.85	15,863,857.22	1,931,670.74

（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	75,980.14	1,142,748.87	1,142,034.50	76,694.51
2、失业保险费	2,447.77	45,073.80	45,088.63	2,432.94
合计	78,427.91	1,187,822.67	1,187,123.13	79,127.45

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	561,784.42	233,515.22
企业所得税	945,271.74	2,886,453.08

个人所得税	123,366.30	171,254.14
城市维护建设税	37,480.34	12,325.17
房产税	88,460.41	16,514.72
印花税	17,266.44	34,056.84
教育费附加	16,063.00	5,282.22
地方教育附加	10,708.67	3,521.48
土地使用税	6,242.83	
地方水利建设基金		4,092.92
合计	1,806,644.15	3,367,015.79

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	637,937.44	1,151,124.80
合计	637,937.44	1,151,124.80

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	89,705.08	62,808.06
未终止确认的应收票据	64,824.00	565,438.00
合计	154,529.08	628,246.06

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑	743,513.15	1,803,145.03
减：一年内到期的租赁负债	637,937.44	1,151,124.80
合计	105,575.71	652,020.23

其他说明

2025 年 1-6 月计提的租赁负债利息费用金额为 44,345.11 元，计入财务费用-未确认融资费用摊销金额为 44,345.11 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	335,000,000.00			6,700,000.00		6,700,000.00	341,700,000.00

其他说明：

本公司于 2025 年 3 月 26 日召开 2025 年第一次独立董事专门会议，于 2025 年 3 月 27 日召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第二次会议，于 2025 年 4 月 18 日召开 2024 年年度股东会审议通过了《关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以截至 2024 年 12 月 31 日公司股份总数 335,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金（含税），合计派发现金 6,700,000.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.2 股，合计转增 6,700,000 股，转增后公司总股本增加至 341,700,000 股；不送红股。

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	82,880,687.43		6,700,000.00	76,180,687.43
合计	82,880,687.43		6,700,000.00	76,180,687.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,117,889.00							1,117,889.00
其他	1,117,889.00							1,117,889.00
其他综合收益合计	1,117,889.00							1,117,889.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,655,147.88			21,655,147.88
合计	21,655,147.88			21,655,147.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	51,412,281.68	49,307,545.86
调整后期初未分配利润	51,412,281.68	49,307,545.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,565,750.87	9,458,062.31
减：提取法定盈余公积		653,326.49
应付普通股股利	6,700,000.00	6,700,000.00
期末未分配利润	46,278,032.55	51,412,281.68

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,060,210.44	55,944,824.24	77,691,014.17	59,744,408.35
其他业务	104,200.48	290,696.32	435,509.50	520,411.56
合计	75,164,410.92	56,235,520.56	78,126,523.67	60,264,819.91

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：								
系统集成	61,181,125.50	45,272,852.73					61,181,125.50	45,272,852.73
技术及咨询服务	13,879,084.94	10,671,971.51					13,879,084.94	10,671,971.51
租赁收入	104,200.48	290,696.32					104,200.48	290,696.32
按经营地区分类								
其中：								
华北	54,415,829.38	42,216,011.39					54,415,829.38	42,216,011.39
东北	19,563.48						19,563.48	
华东	19,477,385.45	12,999,080.12					19,477,385.45	12,999,080.12
中南	127,165.08	295,695.16					127,165.08	295,695.16
西北	1,124,467.53	724,733.89					1,124,467.53	724,733.89
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：								
直销	75,164,410.92	56,235,520.56					75,164,410.92	56,235,520.56
合计	75,164,410.92	56,235,520.56					75,164,410.92	56,235,520.56

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 229,640,984.37 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	265,694.40	499,660.62
教育费附加	113,797.06	214,444.51
房产税	88,460.41	76,949.32
土地使用税	6,242.83	6,242.83
车船使用税	4,710.00	5,130.00
印花税	48,801.56	44,910.37
地方教育附加	75,864.69	142,962.99
合计	603,570.95	990,300.64

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	6,612,927.25	6,329,374.53
折旧费	1,209,085.29	1,324,714.72
中介机构费用	1,078,867.60	394,925.61
房租水电费	430,318.38	434,488.00
业务招待费	210,689.57	331,999.53
差旅费	204,001.63	209,072.93

办公费	197,098.44	250,612.85
汽车费用	161,202.53	186,941.98
无形资产摊销	1,858.40	1,858.34
其他费用	766,365.09	920,191.00
合计	10,872,414.18	10,384,179.49

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,674,793.86	3,619,706.80
业务招待费	916,263.64	1,453,873.65
差旅费	628,714.17	576,361.57
折旧费	91,540.56	99,564.12
办公费	5,169.69	15,654.63
其他费用	267,443.13	387,040.50
合计	5,583,925.05	6,152,201.27

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	2,492,295.23	2,261,239.74
差旅费	202,743.43	329,963.54
折旧费	58,603.59	84,175.83
业务招待费	53,774.85	75,481.12
无形资产摊销	9,557.53	20,066.96
其他费用	97,903.09	70,186.77
合计	2,914,877.72	2,841,113.96

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		6,279.17
减：利息收入	88,426.80	131,074.89
金融机构手续费	25,624.71	21,182.30
未确认融资费用摊销	44,345.11	26,611.04
合计	-18,456.98	-77,002.38

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	115,571.82	452,044.00

增值税及附加税免税		9,498.83
代扣代缴个人所得税手续费返还	19,511.98	18,869.29
合计	135,083.80	480,412.12

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,163,134.33	2,447,326.40
合计	1,163,134.33	2,447,326.40

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	962,217.32	3,938,789.02
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,599,136.98	709,760.28
合计	3,561,354.30	4,648,549.30

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	431,180.09	-249,926.77
其他应收款坏账损失	-1,434.37	-18,591.55
合计	429,745.72	-268,518.32

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-453,884.28	-605,219.27
合计	-453,884.28	-605,219.27

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	47,446.87	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	0.17	0.59	0.17
合计	0.17	0.59	0.17

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
固定资产报废损失	5,545.96	343.19	5,545.96
其他支出		6,275.32	
合计	10,545.96	6,618.51	10,545.96

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,025,811.20	514,873.84
递延所得税费用	-579,150.73	131,028.85
合计	446,660.47	645,902.69

（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	3,844,894.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	576,734.16
子公司适用不同税率的影响	-759.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	147,236.22
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	24,560.87
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-301,110.94
所得税费用	446,660.47

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收利息收入	88,426.80	130,754.22
收政府补助	115,571.82	460,203.50
收到各项往来款项	551,750.84	723,790.27
合计	755,749.46	1,314,747.99

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
付现经营费用	5,356,177.14	5,983,676.67
支付银行手续费	25,624.71	21,125.47
支付各项往来款项	460,033.73	877,631.64
合计	5,841,835.58	6,882,433.78

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
理财本金及投资收益	61,920,114.93	8,007,841.67
大额存单收益	3,195,000.00	
合计	65,115,114.93	8,007,841.67

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

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
理财产品本金		24,800,000.00
大额存单本金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	24,800,000.00

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

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
租赁负债	10,700.00	
合计	10,700.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	1,169,335.25	1,192,110.75
合计	1,169,335.25	1,192,110.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	1,803,145.03		109,703.37	1,169,335.25		743,513.15
合计	1,803,145.03		109,703.37	1,169,335.25		743,513.15

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

79、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,398,233.92	3,620,940.40
加：资产减值准备	24,138.56	873,737.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	478,653.84	908,533.07
使用权资产折旧	1,087,266.42	1,120,333.16
无形资产摊销	11,415.93	21,925.30
长期待摊费用摊销		
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）	-47,446.87	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,545.96	343.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,163,134.33	-2,447,326.40
财务费用（收益以“－”号填列）	44,345.11	32,890.21

投资损失（收益以“－”号填列）	-3,561,354.30	-4,648,549.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-404,461.78	324,045.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-174,688.95	-193,016.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,711,216.56	-16,678,234.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,438,947.30	27,137,974.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,335,738.43	21,150,092.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,238,017.32	31,223,688.46
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	85,933,695.12	71,608,342.72
减：现金的期初余额	137,607,691.32	75,474,290.76
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	-51,673,996.20	-3,865,948.04

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	85,933,695.12	137,607,691.32
其中：库存现金	20,000.00	20,000.00
可随时用于支付的银行存款	85,913,695.12	137,587,691.32
三、期末现金及现金等价物余额	85,933,695.12	137,607,691.32

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□适用 ☑不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☑适用 □不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	242,790.06

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	104,200.48	
合计	104,200.48	

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	2,492,295.23	2,261,239.74
差旅费	202,743.43	329,963.54
折旧费	58,603.59	84,175.83
业务招待费	53,774.85	75,481.12
无形资产摊销	9,557.53	20,066.96
其他费用	97,903.09	70,186.77
合计	2,914,877.72	2,841,113.96
其中：费用化研发支出	2,914,877.72	2,841,113.96

资本化研发支出		

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		
合计								

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

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	企业合并	构成同一	合并日	合并日的	合并当期	合并当期	比较期间	比较期间

名称	中取得的权益比例	控制下企业合并的依据		确定依据	期初至合并日被合并方的收入	期初至合并日被合并方的净利润	被合并方的收入	被合并方的净利润

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳海联讯投资管理有限公司	110,000,000.00	深圳	深圳	投资、国内贸易、咨询、技术服务	100.00%		投资设立
杭州海联数通科技有限公司	100,000,000.00	杭州	杭州	信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；软件开发；智能输配电及控制设备销售；光通信设备销售；	100.00%		投资设立
北京天宇讯联科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务	51.00%		投资设立
山西联讯通网络科技有限公司	10,000,000.00	太原	太原	通信、网络等设备销售，系统集成及技术服务，计算机技术服务及开发	51.00%		投资设立
福州海联讯科技有限公司	8,000,000.00	福州	福州	计算机信息、通讯设备、计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让	51.00%		投资设立
杭州睿挚网络科技有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	网络信息技术、数据处理技术的技术开发、销售产品		51.00%	投资设立
唐山海联讯科技有限公司	5,000,000.00	唐山	唐山	计算机软硬件开发、销售、计算机技术服务		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余

	股比例	的损益	分派的股利	额
北京天宇讯联科技有限公司	49.00%	934,154.18		15,126,453.97
山西联讯通网络科技有限公司	49.00%	897,321.33	3,430,000.00	4,878,300.47

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
北京天宇讯联科技有限公司	111,377,192.99	16,344,235.47	127,721,428.46	93,455,472.20	2,778,819.04	96,234,291.24	69,479,067.79	16,402,154.06	85,881,221.85	53,416,976.24	2,883,545.50	56,300,521.74
山西联讯通网络科技有限公司	105,165,413.51	2,329,715.81	107,495,129.32	97,174,352.42	80,589.64	97,254,942.06	81,992,602.10	2,757,937.05	84,750,539.15	68,770,875.95	570,743.96	69,341,619.91

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
北京天宇讯联科技有限公司	34,510,936.91	1,906,437.11	1,906,437.11	36,097,728.50	34,485,476.54	1,090,380.08	1,090,380.08	35,349,966.05
山西联讯通网络科技有限公司	38,022,357.19	1,831,268.02	1,831,268.02	19,196,199.16	35,457,155.90	1,032,700.73	1,032,700.73	36,519,740.21

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 ☑不适用

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	115,571.82	452,044.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人主要为分布于不同地区的电力客户，具有良好的信誉，预期不存在重大的信用风险。本公司会持续对应收账款的财务状况实施信用评估，以保证整体风险可控。

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，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 58.15%（上年年末：40.84%）；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 48.21%（上年年末：51.51%）。

2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行授信额度为 20,905.95 万元（上年年末：20,000.00 万元）

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计

金融负债：					
应付账款	2,586.48				2,586.48
其他应付款	122.45				122.45
一年内到期的非流动负债	63.79				63.79
租赁负债		10.56			10.56
金融负债和或有负债合计	**2,772.72**	**10.56**			**2,783.28**

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
应付账款	2,763.27				2,763.27
其他应付款	128.51				128.51
一年内到期的非流动负债	115.11				115.11
租赁负债		65.20			65.20
金融负债和或有负债合计	**3,006.89**	**65.20**			**3,072.09**

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

3）市场风险

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

4）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

期末，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益不变动。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

5）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此本公司认为面临的汇率风险不重大。

（2）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 25.80%（上年年末：23.58%）。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

（一）交易性金融资产		152,497,172.19		152,497,172.19
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		152,497,172.19		152,497,172.19
理财产品		152,497,172.19		152,497,172.19
（二）应收款项融资			8,823,510.00	8,823,510.00
1.应收票据			8,823,510.00	8,823,510.00
（三）其他非流动金融资产			14,345,786.70	14,345,786.70
持续以公允价值计量的资产总额		152,497,172.19	23,169,296.70	175,666,468.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

9、其他

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
杭州市国有资本投资运营有限公司	杭州	资本市场服务	1,000,000 万元	29.80%	29.80%

本企业的母公司情况的说明

截至本报告期末，杭州市国有资本投资运营有限公司是公司的第一大股东，持有本公司 29.80%的股权；杭州市人民政府国有资产监督管理委员会持有杭州资本 100%的股权，杭州市人民政府国有资产监督管理委员会为杭州资本的控股股东。杭州市人民政府为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是杭州市人民政府。

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、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州银行股份有限公司	由关联自然人担任董事的法人
杭州杭氧技术服务有限公司	同一控制方

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
杭州银行股份有限公司	开展资金结算、投资理财等	70,003,042.71	200,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

购买/赎回理财及大额存单情况

单位：元

关联方	关联交易内容	期初余额	本期认购	本期赎回	期末余额
杭州银行股份有限公司	认购理财产品		20,000,000.00		20,000,000.00
杭州银行股份有限公司	购买大额存单	35,000,000.00	60,000,000.00		95,000,000.00

上表按本金填列，本期未确认投资收益，期末累计计提大额存单利息收益为 1,177,328.76 元。

结算资金往来情况

单位：元

关联方	关联交易内容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州银行股份有限公司	资金结算	102,057.02	20,003,512.25	19,885,313.86	220,255.41

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,409,145.98	1,514,137.54

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	杭州杭氧技术服务有限公司	329,559.61	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2025 年 7 月 16 日，2025 年第二次临时股东会审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》，公司注册资本变更为 34,170 万元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要事项。

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）	6,594,595.40	9,298,887.09
1 至 2 年	615,000.00	634,802.33
2 至 3 年	1,057,798.07	1,997,140.55
3 年以上	2,650,152.88	3,519,864.48
3 至 4 年	602,201.20	
4 至 5 年	24,539.68	1,496,452.48
5 年以上	2,023,412.00	2,023,412.00
合计	10,917,546.35	15,450,694.45

（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	504,000.00	4.62%	504,000.00	100.00%		504,000.00	3.26%	504,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,413,546.35	95.38%	2,465,899.27	23.68%	7,947,647.08	14,946,694.45	96.74%	3,276,690.66	21.92%	11,670,003.79
其中：										
账龄组合	8,289,499.20	75.93%	2,465,899.27	29.75%	5,823,599.93	11,941,605.47	77.29%	3,276,690.66	27.44%	8,664,914.81

合并关联方组合	2,124,047.15	19.45%			2,124,047.15	3,005,088.98	19.45%			3,005,088.98
合计	10,917,546.35	100.00%	2,969,899.27	27.20%	7,947,647.08	15,450,694.45	100.00%	3,780,690.66	24.47%	11,670,003.79

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户六	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00	100.00%	客户属于失信被执行人，回款难度极高
合计	504,000.00	504,000.00	504,000.00	504,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,470,548.25	223,527.41	5.00%
1 至 2 年	615,000.00	92,250.00	15.00%
2 至 3 年	1,057,798.07	317,339.42	30.00%
3 至 4 年	602,201.20	301,100.60	50.00%
4 至 5 年	24,539.68	12,269.84	50.00%
5 年以上	1,519,412.00	1,519,412.00	100.00%
合计	8,289,499.20	2,465,899.27	

确定该组合依据的说明：

以应收账款账龄为依据，划分为 6 个组合。

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	504,000.00					504,000.00
按组合计提坏账准备	3,276,690.66		810,791.39			2,465,899.27
合计	3,780,690.66		810,791.39			2,969,899.27

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） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户二	3,275,002.23		3,275,002.23	30.00%	225,250.11
客户十一	2,076,407.15		2,076,407.15	19.02%	
客户三	1,485,000.00		1,485,000.00	13.60%	1,485,000.00
客户四	1,087,780.04		1,087,780.04	9.96%	54,389.00
客户十二	527,640.88		527,640.88	4.83%	263,820.44
合计	8,451,830.30		8,451,830.30	77.41%	2,028,459.55

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,999,203.89	203,428.56
合计	45,999,203.89	203,428.56

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	120,709.00	152,990.00
关联方资金往来	45,830,617.28	
其他	123,891.51	128,886.65
合计	46,075,217.79	281,876.65

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）	45,970,680.27	214,135.33
1 至 2 年	41,796.20	
3 年以上	62,741.32	67,741.32
5 年以上	62,741.32	67,741.32
合计	46,075,217.79	281,876.65

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	46,075,217.79	100.00%	76,013.90	0.16%	45,999,203.89	281,876.65	100.00%	78,448.09	27.83%	203,428.56
其中：										
押金及保证金	120,709.00	0.26%	15,535.45	12.87%	105,173.55	152,990.00	54.28%	21,899.50	14.31%	131,090.50
关联方资金往来	45,830,617.28	99.47%			45,830,617.28					
其他	123,891.51	0.27%	60,478.45	48.82%	63,413.06	128,886.65	45.72%	56,548.59	43.87%	72,338.06
合计	46,075,217.79	100.00%	76,013.90	0.16%	45,999,203.89	281,876.65	100.00%	78,448.09	27.83%	203,428.56

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	10,706.77	67,741.32		78,448.09
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,269.43		1,269.43
本期转回	3,703.62			3,703.62
2025 年 6 月 30 日余额	7,003.15	69,010.75		76,013.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位六	关联方资金往来	32,000,000.00	1 年以内	69.45%	
单位七	关联方资金往来	13,800,000.00	1 年以内	29.95%	
单位三	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	0.22%	5,000.00
单位八	其他	41,796.20	1 至 2 年	0.09%	6,269.43
单位九	其他	34,488.21	5 年以上	0.08%	34,488.21
合计		45,976,284.41		99.79%	45,757.64

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	125,852,275.00		125,852,275.00	125,852,275.00		125,852,275.00
合计	125,852,275.00		125,852,275.00	125,852,275.00		125,852,275.00

（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		
深圳海联讯投资管理有限公司	110,000,000.00						110,000,000.00	
北京天宇讯联科技有限公司	3,166,823.00						3,166,823.00	
山西联讯通网络科技有限公司	1,814,472.00						1,814,472.00	
福州海联讯科技有限公司	870,980.00						870,980.00	
杭州海联数通科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	125,852,275.00						125,852,275.00	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,382,645.75	2,119,075.70	12,462,412.26	12,021,764.42
其他业务	104,200.48	290,696.32	457,633.39	520,411.56
合计	2,486,846.23	2,409,772.02	12,920,045.65	12,542,175.98

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：								
系统集成	1,231,310.85	1,030,847.02					1,231,310.85	1,030,847.02
软件开发与销售								
技术及咨询服务	1,151,334.90	1,088,228.68					1,151,334.90	1,088,228.68
租赁收入	104,200.48	290,696.32					104,200.48	290,696.32
按经营地区分类								
其中：								
华北	1,176,954.17	1,065,658.34					1,176,954.17	1,065,658.34
东北	19,563.48						19,563.48	
华东	1,186,128.10	1,091,347.72					1,186,128.10	1,091,347.72
中南	104,200.48	252,765.96					104,200.48	252,765.96
西南								
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：								
直销	2,486,846.23	2,409,772.02					2,486,846.23	2,409,772.02
合计	2,486,846.23	2,409,772.02					2,486,846.23	2,409,772.02

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 40,348,423.63 元。

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
成本法核算的长期股权投资收益	3,570,000.00	5,610,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	784,166.26	3,712,198.85
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,599,136.98	709,760.28
合计	6,953,303.24	10,031,959.13

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	41,900.91	
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）	115,571.82	
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	2,125,351.65	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,999.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,511.98	
减：所得税影响额	389,398.73	
少数股东权益影响额（税后）	142,076.33	
合计	1,765,861.47	--

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

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目列示的为代扣代缴个人所得税手续费返还金额 19,511.98 元。

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	0.32%	0.0046	0.0046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04%	-0.0006	-0.0006

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1） 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（2） 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 ☑不适用

4、其他