

税友软件集团股份有限公司

2026年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张镇潮、主管会计工作负责人杨培丽及会计机构负责人（会计主管人员）杨培丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中对公司在生产经营过程中可能面临的风险进行了详细阐述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”里的“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
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.....	10
第四节	公司治理、环境和社会.....	26
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	45
第七节	债券相关情况.....	49
第八节	财务报告.....	50

备查文件 目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或税友股份	指	税友软件集团股份有限公司
《公司章程》	指	《税友软件集团股份有限公司章程》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
期末、本期末、报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
思驰投资	指	宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：宁波思驰股权投资合伙企业（有限合伙））
亿企赢	指	亿企赢网络科技有限公司
税友信息	指	税友信息技术有限公司
信安科技	指	信安神州科技（广州）有限公司
永荣电子	指	扬州永荣电子科技有限公司
永达电子	指	扬州永达电子科技有限公司
上海税友	指	上海税友软件有限公司
江苏税友	指	江苏税友软件科技有限公司
上海神计	指	上海神计信息系统工程有 限公司
虹盈科技	指	浙江虹盈科技有限公司
虹翼信息	指	杭州虹翼信息科技有限公司
北京外企	指	北京外企（三 亚）人力资源服务有限公司
虹数信息	指	杭州虹数信息科技有限公司
浙江亿企财赢	指	浙江亿企财赢网络科技有限公司
亿企薪福	指	亿企薪福网络科技有限公司
亿企数科	指	浙江亿企数科信息技术有限公司
亿企创投	指	亿企创业投资有限公司
经盈宝	指	杭州经盈宝物业服务有 限责任公司
亿企兆睿	指	浙江亿企兆睿数字科技有限公司
亿企云服	指	杭州亿企云服管理咨询有 限公司
薪服人力	指	杭州薪服人力资源有 限公司
联营云	指	浙江联营云网络科技有 限公司
深圳联赢中税	指	深圳联赢中税财务管理有 限公司
南京联赢祺珂	指	南京联赢祺珂财务有 限公司
苏州联营易创	指	苏州联营易创财税咨询有 限公司
唐山联赢艮泽	指	唐山联赢艮泽财税咨询有 限公司
新疆联赢鑫文	指	新疆联赢鑫文起点财务咨 询有限公司
上海联赢誉商	指	上海联赢誉商财务管理有 限公司
新疆联赢利锦	指	新疆联赢利锦财务咨 询有限公司
广州联赢锦鸿	指	广州联赢锦鸿财税咨 询有限公司
深圳联赢天奕	指	深圳联赢天奕财务管理有 限公司
邢台联营子墨	指	邢台市联营子墨财务咨 询有限公司
西安联赢慧省鑫	指	西安联赢慧省鑫财务管理有 限公司
成都虹数	指	成都虹数信息科技有 限公司
新疆虹数	指	新疆虹数信息技术服 务有限公司
虹发信息	指	杭州虹发信息科技有 限公司
深圳怡创	指	深圳怡创财务管理有 限公司

税友信创	指	浙江税友信创科技有限公司
AIBM	指	数智化商业管理

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	税友软件集团股份有限公司
公司的中文简称	税友股份
公司的外文名称	Servyou Software Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SERVYOU
公司的法定代表人	张镇潮

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢国雷
联系地址	浙江省杭州市滨江区浦沿街道西浦路 1015 号
电话	0571-56688117
传真	0571-56688189
电子信箱	ServyouStock@servyou.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市滨江区浦沿街道西浦路 1015 号
公司注册地址的历史变更情况	2004 年 6 月 14 日公司经营场所从“绍兴经济开发区管委会办公大楼 501-506 室”变更至“杭州市西湖区西黄姑山路 3 号”；2009 年 2 月 16 日公司住所从“杭州市西湖区西黄姑山路 3 号”变更至“浙江省杭州市滨江区浦沿街道南环路 3738 号”；2025 年 3 月 24 日公司住所从“浙江省杭州市滨江区浦沿街道南环路 3738 号”变更至“浙江省杭州市滨江区浦沿街道西浦路 1015 号”
公司办公地址	浙江省杭州市滨江区浦沿街道西浦路 1015 号
公司办公地址的邮政编码	310053
公司网址	https://www.servyou.com.cn/
电子信箱	ServyouStock@servyou.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	税友股份	603171	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,012,084,944.10	922,413,997.80	9.72
利润总额	100,501,577.94	71,297,894.18	40.96
归属于上市公司股东的净利润	94,004,618.14	71,013,581.35	32.38
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	89,434,269.61	62,091,353.83	44.04
经营活动产生的现金流量净额	-298,054,570.27	-322,401,912.19	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,557,810,596.62	2,544,983,978.48	0.50
总资产	4,276,955,002.48	4,194,977,961.73	1.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.23	0.17	35.29
稀释每股收益（元 / 股）	0.23	0.17	35.29
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.22	0.15	46.67
加权平均净资产收益率（%）	3.65	2.82	增加 0.83 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.47	2.47	增加 1.00 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期公司利润总额较上年同期增长 40.96%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 32.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 44.04%，基本每股收益较上年同期增长 35.29%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期增长 46.67%，主要受益于公司数智财税业务收入稳健增长，AI 驱动经营效率提升。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-25,976.23	附注七、73、 附注七、74、 附注七、75

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但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	2,126,415.18	附注七、67
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	3,435,782.50	附注七、68、附注七、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-394,450.05	附注七、74、附注七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	508,960.43	
少数股东权益影响额（税后）	62,462.44	
合计	4,570,348.53	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

公司是国内领先的数智财税平台厂商及数字政务和税费治理综合解决方案服务商，自成立以来一直聚焦财税数字化领域，凭借领先的技术优势和成熟的应用经验，已形成了数智财税、数字政务两大业务板块。

根据《上市公司行业分类指引》和《国民经济行业分类》，公司所属的大行业分类为互联网和相关服务，行业代码为 I64。

2026 年，我国数字经济进入“十五五”高质量发展新阶段，国家围绕数字基础设施建设、数据要素确权及自主可控体系构建出台系统性政策，夯实行业发展政策底座。政策层面，国家数据局印发《2026 年数字经济发展工作要点》，从深化数据要素市场化配置改革、筑牢数字基础设施底座、强化数据赋能人工智能发展等八个方面部署数字经济高质量发展重点任务，推动各个行业数字化转型。据工业和信息化部数据，2026 年前 5 个月，全国软件和信息技术服务业软件业务收入 62,451 亿元，同比增长 10.3%；利润总额 7,173 亿元，同比增长 2.2%。

（二）主营业务情况

公司自成立以来一直聚焦财税数字化领域，凭借领先的技术优势和成熟的应用经验，已形成了数智财税、数字政务两大业务板块。

1、数智财税业务

（1）企业数智财税服务业务

面向财税服务行业，公司针对财税服务产业发展趋势，推动亿企赢产业定位从“数字化赋能”向“产业生态赋能”转型升级，构建亿企赢财税 AIBM 生态服务平台，致力于整合丰富而分散的财税服务产业资源，以财税数智化为起点，形成具备标准化和高质量协同发展的整体服务体系。公司一方面，聚合财税服务产业生态合作伙伴，助力财税代理机构提升企业客户管理能力，增强其业务赋能，推动财税服务提供商向高价值、高质量方向发展。另一方面，打造以 AI 原生驱动的基础财税、合规税优、财经管理等 Agent 应用，大幅度降低中小微企业合规成本，为中小微企业提供“被动合规”向“主动创效”的发展赋能。

亿企赢财税 AIBM 生态服务平台将以数智赋能、联合经营、托管经营等形式深化与行业伙伴及产业资源的生态协同，树立更加高效、专业、智能、集约化的财税服务新范式，破解行业长期存在的服务缺乏标准化、高附加值服务供给不足等痛点，助推财税服务产业创造第二增长曲线。

（2）企业数智财税业务行业发展趋势

①中小微企业财税服务市场庞大，需求广阔

我国企业主体数量庞大，根据国家市场监督管理总局发布数据：截至 2026 年 4 月底，全国登记在册民营企业 6,102.2 万户，同比增长 5.6%。2026 年第一季度，全国新设经营主体 509.8 万户，其中新设企业 207.4 万户，经营主体发展稳中向好。

“十五五”规划纲要提出，深入推进数字中国建设、提升数智化发展水平，全面实施“人工智能+”行动。据中央网信办数据，2025 年我国数字经济核心产业增加值占 GDP 比重已达到 10.5% 以上，数字经济规模连续多年稳居世界第二。此外，大量政策鼓励大力培育数字经济新业态，深入推进企业数字化转型。

据此，作为国内领先的财税 AIBM 生态服务平台，良好的政策和市场环境将给公司数智财税业务带来极佳的发展机遇。

根据沙利文发布的《聚焦财税场景的 AIBM 生态服务行业白皮书》显示，在数字化浪潮和国家财税改革的双重驱动下，财税行业正经历深刻变革，企业财税处理方式面临重塑，财税合规与筹划需求急剧上升，反观行业却长期受限于基础服务价值弱化、数智化水平不足等瓶颈。而财税 AIBM 生态服务的兴起，通过整合智能引擎、数据管理系统及专业资源，构建全链条智能财税管理体系，有望成为行业升级的核心驱动力。根据白皮书数据，截至 2028 年，国内财税 AIBM 生态服务行业市场规模将达 3,907.3 亿元，年复合增长率达 74.9%。

②票据及会计档案电子化带动行业数字化渗透率持续提升

自 2021 年 12 月 1 日起，金税四期依托全国统一的电子发票服务平台，试点开展全面数字化的电子发票（简称“数电票”）。2023 年 5 月，财政部、国家税务总局等八部委联合下发了《关于联合开展电子凭证会计数据标准深化试点工作的通知》（财会〔2023〕7 号），对开展电子凭证会计数据标准深化试点工作进行了安排部署。逐步对电子凭证进行规范化管理，推动电子凭证从开具、接收、报销入账、归档等各环节全流程标准化无纸化处理，在加快推进企业数字化转型的同时也为中国财税产业发展明确了基本方向。

③金税四期“以数治税”强化了企业财税合法合规的专业服务需求

随着金税四期数电票全面推广、新电子税务局逐步上线及财政部推进电子凭证会计数据标准深化，财税数字化产品将有效为企业实现降本增效。同时随着我国税费治理水平不断提升，在“以数治税”的背景下，一方面企业财税业务办理将更加便利，另一方面也对企业财税合法合规性提出更高的要求，企业对高质量强专业的财税服务需求将显著增加。

同时，财税服务行业监管环境亦在发生深刻变革。2025 年内，财政部、税务总局联合发布《关于组织开展代理记账机构代理记账及涉税业务联合监管试点工作的通知》、国家税务总局发布《涉税专业服务管理办法（试行）》（国家税务总局令第 58 号）。针对代理记账机构和互联网平台涉税申报的监管政策，旨在规范市场秩序、提升执业质量、优化税收征管质量。以上政策对财税服务行业及广大企业产生了深远影响。在财税服务行业供给侧，当前，财税服务行业面临同质化竞争、基础财税服务价值薄弱的困境，行业容量面临萎缩。同时，行业在专业人才储备、数智化水平提升等方面仍存在短板，难以满足企业不断升级的服务需求。

④AI 及生态化经营模式有望加速产业供需革命

在企业群体内部资源限制、外部专业供给不足、个体经济等新兴纳税群体激增、行业资源高度分散化等因素的催生下，行业高价值财税方案供不应求，而以 AI 原生为驱动的财税 AIBM 生态平台是破局与变革的关键。公司将通过技术创新与生态重构，推动财税服务产业从“人力密集型”向“智能驱动型”转型，实现供需两侧的价值跃迁：供给侧提升服务效率与附加值，需求侧释放合规与经营赋能需求，最终形成“工具+服务+生态”的战略闭环。

2026 年，国家印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》，智能体加速创新发展。从产业趋势看，企业级 AI 应用正从打造单一工具，转向搭建多智能体协同运行的基础设施。财税行业具备强合规、强专业、场景碎片化的特征，智能协作能力的构建成为制约行业高质量发展的核心短板。以 AI 为驱动的多智能体协同平台，通过整合知识供给、任务编排、链路追踪与效果评估等工程体系，有望成为破解行业高价值服务供给不足的关键路径。

2、数字政务业务

（1）数字政务业务情况

面向数字政务服务领域，公司通过对业务变革的研究，凭借领先的技术优势和成熟的应用经验，先后承接了国家个税税制改革服务项目、大数据税收风险管理、全国电子发票、全国统一规范电子税务局等重大改革项目的开发与运维等服务，支撑税务部门提高税收征管效率，减少税源流失，实现智慧征管和决策。同时，公司凭借丰富的前瞻性业务研究拓展能力、领先的税费数据要素价值开发能力，积极向人社、财政等政府部门展开业务延伸，致力于向数据服务模式进行转型升级。

（2）数字政务业务行业发展趋势

①税收征管及财税体制改革带来信息化及技术升级需求

2021 年 3 月《关于进一步深化税收征管改革的意见》发布，要求围绕把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，深化税收征管制度改革，着力建设以服务纳税人缴费人为中心、以发票电子化改革为突破口、以税收大数据为驱动力的具有高集成功能、高安全性能、高应用效能的智慧税务。根据深化税收征管制度改革要求，近年金税四期已陆续完成核心系统项目招标并逐步进行上线推广，金税四期将推动征管效能从“以票管税”向“以数治税”转变，实现税务领域政务系统从信息化向数字化转型。

2024 年 3 月《关于 2023 年中央和地方预算执行情况与 2024 年中央和地方预算草案的报告》中提到：坚持目标导向、问题导向，谋划新一轮财税体制改革，建立健全与中国式现代化相适应的现代财政制度。

深化税收征管制度改革和新一轮财税体制改革均会对我国税费治理理念及手段进行不断革新，税务信息系统将随着财税改革推进不断进行技术升级和模块重构。公司将发挥在行业积累多年的业务和技术优势，持续通过前瞻性业务变革研究，更好地服务于数字政务中国式现代化的长期建设，推动税费治理全面数字化工作，有效支撑财税体制改革的推进。

2026年全国税务工作会议提出，“十五五”时期以一体推进依法治税、以数治税、从严治税为基本路径，深入实施数字化转型条件下的税费征管“强基工程”，持续深化税收征管改革，加快税收征管法修订进度。

②税费数据要素开发带来数据服务模式的转型机遇

数据要素价值开发是数字化提质增效的内在需要，也是数字化发展的必然结果。以数据价值开发利用为核心的数字政府作为治理能力现代化的重要抓手，已经被中央政府作为一项战略性改革任务。发达省市通过数字政府建设和政务大数据管理的集约化机制（大数据局或中心），通过整合面向公民和企业的服务，已经初步实现一端通办、“一网通办”，一次登录实名办、并联办、串联办、线上一次办结，一级政务数据集中化、资产化、共享化，取得较大成效。

税费数据要素为全量数据，体量巨大、质量优质、覆盖全面，是政务大数据的重要组成部分。税费数据要素所产生和积累的数据资产，除了纵向应用于提升税费治理能力本身、实现税费治理数字化的数据内循环之外，其横向延伸可应用于评估税费政策乃至经济政策的成效，全息反映税源经济的结构、内在联系和深层次问题、为经济发展提供趋势指引方面，更具有其他政务大数据所无法比拟的独特价值。

2026年，国家密集出台数据要素系列政策，其中《数据产权登记工作指引》具有里程碑意义，正式确立数据持有权、使用权、经营权“三权分置”框架，并构建全国分层登记体系，为数据资产颁发权属凭证。同期发布的配套文件进一步明确流通机构职能分工与算力基础设施布局，政策体系加速成型，标志着数据要素市场从顶层设计全面转入落地施工阶段。这一制度框架，为税费数据要素的高效利用提供了坚实的政策支撑。

③政务服务领域人工智能应用加速

中办、国办《关于进一步深化税收征管改革的意见》要求充分运用大数据、云计算、人工智能、移动互联网等现代信息技术，加快推进智慧税务建设，2025年实现税务执法、服务、监管与大数据智能化应用深度融合、高效联动、全面升级。2026年3月，国家税务总局印发《关于开展2026年“便民办税春风行动”的意见》（税总纳服发〔2026〕18号），提出探索搭建税务AI大模型，依托海量税务数据与政策文本，在不同领域试点推行智能咨询服务，以AI大模型赋能税费服务。习近平总书记强调，要“加强人工智能同社会治理的结合，开发适用于政府服务和决策的人工智能系统”。

在政务服务领域，大模型应用能够助力实现效率跃升与体验升级的双重突破。数智时代，企业和群众对政务服务的要求越来越高，政务服务迫切需要实现从“普适化供给”到“精准化投喂”的转型。而大模型应用能够凭借其在大数据处理、分秒级响应、全天候在线、自动化生成等方面的能力，提供个性化、主动化智能服务。2026年，数字政府智能体发展正式进入国家顶层设计引领的新阶段：《政府工作报告》首次作出部署，《智能体规范应用与创新发展实施意见》出台，配套国家标准同步启动。

④软件国产化自主可控加速推进

软件国产化是国产化的重要组成，是国家对信息技术自主创新的迫切需求和战略部署。软件国产化正由政策推动转向政策与市场的双轮驱动，在存量市场替换的同时增量升级。一方面，国家和地方政策持续支持信创发展，以驱动从 IT 底层基础软硬件到上层应用软件的全栈自主可控。另一方面，软件国产化应用场景持续扩展，从单一的工具类软件延伸到管理类数字化解决方案的全面性替代，由政务向企业服务及民用市场进行延展。软件国产化有望持续快速推进。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧扣“开创数智化高价值财税服务新时代”发展愿景，以“人工智能+场景落地+生态协同”为发展路径，以 AI 原生技术重构财税服务价值交付体系，坚定推进 AIBM（数智化商业管理）战略落地实施。依托 AI 业务商业化落地，公司在报告期内实现经营业绩稳健增长、盈利能力持续改善，整体经营呈现高质量发展态势。

报告期内，公司实现营业总收入 101,208.49 万元，较上年同期增长 9.72%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,400.46 万元，较上年同期增长 32.38%；实现归属于上市公司股东的扣非净利润 8,943.43 万元，较上年同期增长 44.04%。

在数智财税业务方面，亿企赢平台依托财税 AIBM 生态平台构建与原生 AI 产品创新，推动行业服务价值升维，为平台与行业打开长期成长空间。生态化商业模式创新上，公司基于标准化作业体系和高价值服务经营标杆打造，为财税服务行业输出可规模化复制的高效经营范式，破解同质化高、价格竞争、服务非标、价值升级困难等长期痛点，助力财税服务机构实现专业升维、盈利改善与可持续增长。AI 原生技术及产品创新上，公司依托“犀友”垂直大模型推出财赢 Agentic 数智工场，以“人机协同”的形式重新定义财税实务、合规税优及财经管理三层价值体系结果交付机制，推动财税服务从“工具提效”向“结果交付”的价值定位跃迁，帮助财税从业者由传统财税作业执行者，转变为风险管控、客户运营与高价值服务转化的核心专业角色，实现职业价值与服务定位的双重升维。报告期内，公司数智财税业务实现营业收入 71,420.56 万元，较上年同期增长 14.99%；报告期末，公司数智财税业务合同负债 75,929.01 万元，较上年同期增长 21.43%。

在数字政务业务方面，公司致力于由传统的软件研发与运维服务商向财税大模型数智服务商转型，依托“人工智能+数据服务”帮助政务领域客户实现从“管理”到“治理”的智能化升级。报告期内，公司数字政务基于 AI 驱动经营策略从“规模导向”转向“战略与效益导向”，聚焦高价值项目、强化全流程闭环管理，持续推动经营质效提升，核心壁垒持续加固。报告期内，公司数字政务业务实现营业收入 29,657.70 万元，毛利率较上年同期提升 1.37 个百分点。

报告期内，公司具体业务经营发展情况如下：

1、数智财税业务

公司以“亿企赢”为品牌，深耕国内中小微企业财税服务市场，是国内领先的数智财税服务生态平台，为企业提供全生命周期、全场景覆盖的数智财税解决方案，并涵盖人资管理数字解决方案、业财税大数据商业服务等业务。

(1) 数智财税服务平台

在数字中国战略推进下，我国企业财税服务需求正从基础财税流程作业，向风险防范及经营赋能等高价值需求方向全面升级。财政部上线“全国代理记账行业监管服务平台”，国家税务总局施行《涉税专业服务管理办法》，也要求财税服务机构向专业化、合规化服务转型。

顺应财税服务行业变化趋势，推动亿企赢产业定位从“数字化赋能”向“产业生态赋能”转型升级，构建亿企赢财税 AIBM 生态服务平台，整合行业服务资源，搭建标准化、高质量协同发展的财税服务体系。

亿企赢公司以 AI 原生技术赋能财税服务行业，实现全链路数智化提效与价值升级，同时为终端企业提供合规、高效、可感知的一站式财税解决方案，致力于成为行业价值重构的核心引擎。公司基于“犀友”财税垂域大模型和 MOE 技术架构，围绕票、账、税、合规和经营分析等场景，推出财赢 Agentic 数智工场，以实现多智能体协同作业，打造基础账、合规账、经营账三层递进服务体系，推动产品定位从“提效工具”向“结果交付”的价值跃迁。

在生态化经营方面，公司持续推进联营云商业模式落地，通过联营、参股、全托等差异化合作模式，分层赋能区域头部机构、高潜中小机构与转型中的传统机构。报告期内，联营云模式已在多家直营门店及联营机构完成实战验证，合作机构基础作业效率显著提升，高价值业务增购率与客户续费率稳步增长，“平台赋智、伙伴落地、企业受益”的生态共赢闭环初步成型。

截至本报告期末，平台活跃企业用户 1,264 万户，较年初增长 7%，平台付费企业用户 855 万户，较年初增长 5%。公司亿企赢平台近 2 年用户发展情况如下：

平台用户指标（万户）	2024 年末	2025 年末	2026 年 6 月末	较年初增长
活跃用户	1,070	1,180	1,264	7%
付费用户	707	815	855	5%
生态机构伙伴	4.3	5.2	5.7	10%

本报告期，亿企赢平台 AI 产品及业务回款占数智财税业务报告期回款的 33%。

(2) 创新业务

公司创新业务以大型集团企业员工薪资个税社保集中管理、财税统筹管理等需求为切入点，打造涉税及非税 SaaS 平台。创新业务具体情况如下：

①亿企薪福（人资薪税服务平台）：为大型人资机构、集团企业、灵工平台、行政事业单位提供专业的薪酬福利数字化综合解决方案，输出底层基础技术能力，同时打造多元、全方位的

薪酬、财务、涉税服务全国生态网络。目前，公司亿企薪福平台已服务客户超过 20 万家，标杆客户包括上海外服、中智、招商银行等头部企业。报告期内，亿企薪福夯实薪酬福利底层基础建设，持续强化全国多区域的社保、公积金等技术支持能力。通过构建“内容+工具+AI 咨询”一体化服务体系，在人力资源、银行、科技、零售等多个领域，已成功助力标杆客户实现数字化转型升级。

②亿企兆睿（业财税大数据商业服务）：公司积极布局业财税大数据商业服务业务，探索财税数据要素的多场景应用、多主体复用，重点布局“数据要素×金融服务”“数据要素×商贸流通”等场景的新产品和服务。公司基于高质量数据底座，利用数据、算法的结合，将数据及数据模型服务运用于交易撮合、风险评估等场景，以提高客户营销及服务场景的效率和准确性，并有效降低交易风险。

2、数字政务业务

公司深耕税务数字化领域 20 余年，通过对业务变革的研究，凭借领先的技术优势和成熟的应用经验，先后承接了国家个税税制改革服务项目、大数据税收风险管理、全国电子发票、全国统一规范电子税务局等重大改革项目的开发与运维等服务，支撑税务部门提高税收征管效率，减少税源流失，实现智慧征管和决策。同时，公司凭借丰富的前瞻性业务研究拓展能力、领先的税费数据要素价值开发能力，积极向人社、财政等政府部门展开业务延伸，实现数字政务业务从“项目服务模式”向“数智化高价值服务模式”转型升级。

在报告期内，公司自觉承担金税四期项目攻坚任务，充分发挥数字政务效能推动者的竞争优势，加速推动税费治理关键项目数字化建设。同时深挖省市区域客户服务需求，提供以数据驱动为数智化高价值服务。具体成果如下：

（1）税费治理关键项目数字化建设

国家税费治理现代化、数智化是数字中国建设的重要组成部分，税费治理包括两大对象：一是面向法人群体，主要以“金税工程”项目建设实现信息化、数智化治理；二是面向自然人群体，主要以个人税收及社保费征收管理为治理范畴。

1) 法人税费治理

①金税三期：决策二包、10 余个省级大数据分析平台；

②金税四期：电子发票服务平台二期（简称：新电局项目）：建设全国统一规范电子税务局，提升办税效率；应用支撑平台（简称：税智撑项目）：作为智慧大脑，支撑新电局和电票平台业务，构建新型税收监管体系；税务人端项目：实现税务工作数字化、智能化升级。

在法人税费治理项目方面，报告期内公司支撑金税四期新电局、税智撑项目和税务人端项目全国推广上线，并协助省局层面完成新电局的推广实施和业务持续创新。有效支撑法人《中华人民共和国增值税法实施条例》的顺利实施。

2) 自然人税费治理

①自然人电子税务局：支撑个税税制改革，服务全国 7 亿多自然人、5,000 多万扣缴企事业单位；

②社保费管理子系统：支撑税务系统全面接管社保费征收和管理工作，服务全国 10 多亿自然人和 2,000 多万企事业单位。

在自然人税费治理方面，报告期内公司不断完善优化自然人电子税务局系统，支撑个人所得年度汇算清缴，支撑自然人《中华人民共和国增值税法实施条例》的实施，帮助税务机关全面提升自然人税费治理的数字化、智慧化管理服务水平；在项目开发方面实现股权转让服务在多个省市得以推广使用；通过升级优化社保费管理子系统，进一步帮助有关部门实现信息共享、数据传递，有效地支撑了税务部门与人社、医保部门的协作配合；社保费智治服务在多个省市得以推广使用，市场价值得到认可；落实减费降负政策，确保政策红利直达快享，发挥税务部门在国家治理和民生保障中的重要作用。

(2) 数据价值服务开拓

税费数据要素为全量数据，体量巨大、质量优质、覆盖全面，是政务大数据的重要组成部分。随着我国新经济业态持续创新，以数据驱动的综合治理、公共服务、税费治理等模式同样需要迭代创新。公司依托“犀友”人工智能平台，构建垂域大模型、垂域知识中心、垂域 AI 产品生态，更好地为客户提供数据价值服务，提升政府治理效率。

目前公司已凭借数据治理、数据资产管理以及税收风险类应用等方面的积累，成为我国税费数据要素应用的领先企业。

①在税务客户市场：目前公司已形成风险、稽查、信用、征管和基础数据服务等 5 条主营产品线，并实现快速推广。

②在非税客户市场：公司积极拓展非税业务，通过持续的业务研究和数据服务，入围人社部数据治理服务项目，在辅助人社部门提升数字化水平上逐步发挥专业能力价值；为地方财政组织收入提供高价值的数据服务产品，在综合治税和成品油分析监控方面的数字政府市场开拓上取得突破，在上海、广西、重庆、陕西、新疆、山西、四川等多个区域落地项目合作。

(3) 数字政务大模型应用及信创化建设

①税务智能体应用开发

中办、国办《关于进一步深化税收征管改革的意见》要求充分运用大数据、云计算、人工智能、移动互联网等现代信息技术，加快推进智慧税务建设，2025 年实现税务执法、服务、监管与大数据智能化应用深度融合、高效联动、全面升级。

公司通过打造“犀友”人工智能平台，围绕垂域模型建设和智能体应用两方面持续进行升级开发，通过“大模型矩阵+智能体矩阵”的深度积累与政策理解能力，构建垂直场景人工智能

应用的护城河。目前已经全面覆盖不同层级税务局及政府机关的大部分办公类应用场景，以取数、问数、智能报告、智能座席语音助手等功能解决客户痛点问题。

一方面，公司构建垂直领域的“Harness”（约束反馈系统）持续对“犀友”人工智能平台底层的财税垂域大模型进行迭代升级，以满足财税领域知识专业性强、确定性推理要求高等需求。其核心是在通用大模型的基础上，解决以下三大难题：一是通用大模型缺乏高质量的财税实务及行业认知知识，容易导致答非所问；二是通用大模型存在幻觉、推理能力不足等问题，与依法治税对确定性推理的刚性要求存在重大矛盾，导致回答不可用；三是通用大模型迭代更新速度快，财税大模型需具备快速适配的能力。目前，公司财税垂域大模型已积累大量高精度的财税专业知识图谱，有力支撑数智财税专家咨询业务，显著提升了专家的工作质效。

另一方面，“犀友”智能体中心以大模型为主干、小模型为辅助，构建基础算法能力；同时，融合多模态 AI 与传统小模型技术，打造出垂直领域能力更强、场景适应性更优的智能体。该智能体支持自动化申报、智能合规审查、数据分析等 20 余项功能，全面推动税务流程智能化。

②数字政务产品信创化建设

公司积极参与数字政务产品信创建设工作，基于国产化软硬件，自主研发国产化规则引擎中间件、机器学习平台和分布式计算平台。同时，公司大数据标准产品和中间件技术产品已经全面适配信创国产化环境，包括麒麟、欧拉等国产化操作系统，以及达梦、高斯等国产化数据库。公司继续拓展建设多个信创项目，并在多个数字政务项目中落地应用，实现国产化替代和技术突破。凭借在国产化自主可控领域的显著成就，特别是在基于鲲鹏架构原生开发税务行业应用方面的创新实践，荣获“鲲鹏原生开发优秀实践奖”。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、品牌与客户联结优势

公司是国内较早从事财税数字化行业的企业，面向小微财税服务行业，公司自 2016 年投资设立“亿企赢”品牌，致力于打造面向中小微企业与财税服务行业的 AIBM 生态平台。基于 AI 原生技术，深度赋能财税服务行业，助力其实现向数智化高价值转型升级。同时，为数千万企业提供从合规风控到经营赋能的全程数智化服务，最终实现“企业健康成长、行业价值升级、平台繁荣共生”的生态共赢。

在税务数字化建设服务与管理方面，公司深耕税务信息化领域 20 余年，在国家税务信息化建设方面沉淀了扎实的品牌基础。凭借前瞻性的业务研究及深厚的技术实力，公司承建了由国家税务总局组织建设的决策支持、个税系统、社保费管理子系统、全国统一规范电子税务局等多个核心系统并完成了全国的部署与上线，助力国家税务机关提高税收征管效率，减少税源流失，实现智慧征管和决策，已成为国家税费治理服务的中坚力量和优秀品牌，市场优势明显。

2、数据与垂域模型护城河

公司在财税领域具备行业领先的数据核心优势，依托海量用户服务实践案例、全场景结构化数据资产及深度政策理解能力，构建起难以复制的数据与技术壁垒。公司长期服务千万级中小微企业，沉淀覆盖全行业、全税种、全流程的真实服务案例与合规脱敏实务数据，形成高颗粒度、强时效性、高专业性的财税数据底座；同时构建以财税政策法规、实务操作规则、行业案例、实务问答为核心的高精度财税专业知识图谱，为“犀友”人工智能平台提供高质量训练与推理支撑。依托垂直领域 Harness 约束反馈系统与深度强化学习、逻辑验证机制，公司持续迭代财税垂域大模型。公司“犀友”大模型基于私有财税垂域数据训练，AI 综合业务准确率显著提升，有效解决通用大模型知识缺失、AI 幻觉、推理不确定等核心问题，实现财税服务判断精准推演、全流程可追溯与结论零风险，保障在财税严肃场景下的稳定可靠应用，全面支撑数智工场智能体产品高效落地，显著提升服务质效与客户体验，构筑财税 AI 应用领域独有的技术护城河。同时，公司正快速形成以可信财税数据、专业知识及 Agent 能力为核心的服务体系，为政府、财税服务机构及企业提供可衡量、可追溯、可持续交付的结果型高价值财税服务。

3、政策规则与前瞻性研究优势

公司深耕税务信息化领域 20 余年，凭借承建金税三期、金税四期决策支持、个税系统、社保费管理子系统及全国统一规范电子税务局等国家级核心系统的深厚积累，深度理解税费治理底层逻辑与征管改革方向，形成覆盖“税收实体法+程序法”“税种业务+征管业务”“对象管理+应用场景”的全栈业务认知；同时依托 300 多人的专业研究团队，持续对税制改革、税费治理智慧化开展前瞻性研究，并参与制定 16 项行业技术标准、荣获国家科学技术进步奖二等奖，将业务洞察转化为技术实现与标准定义能力，构建起从政策预判、服务标准化到垂域模型训练的完整数智化服务实践闭环，成为数智化财税服务与国家税费治理服务的中坚力量与行业创新引领者。

4、线上线下融合的生态化平台服务体系优势

为了提高对广大企业的服务能力，快速响应客户的诉求，并持续开发出符合广大客户需求的产品与服务，公司建立了覆盖广泛的服务销售网络与完善规范的线上、线下相互融合的生态平台服务体系，充分发挥线上的便捷性、易扩展性与线下的专业性互补的特点。线上服务方面，公司设立了两大远程服务中心，可以向所有客户提供全天候服务，快速、低成本地解决客户使用公司软件产品过程中的大部分问题。在线下服务方面，公司设立了 20 多家省级分支机构、200 余个服

务网点，配备了 1,000 余名服务人员，为超过 1,000 万用户提供数智财税服务，形成了一套完整、高效的综合服务体系。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,012,084,944.10	922,413,997.80	9.72
营业成本	382,293,137.02	377,635,328.66	1.23
销售费用	166,578,353.05	154,757,466.03	7.64
管理费用	130,767,706.49	116,576,771.18	12.17
财务费用	-9,723,362.65	-17,696,323.68	不适用
研发费用	238,041,812.23	225,000,946.92	5.80
经营活动产生的现金流量净额	-298,054,570.27	-322,401,912.19	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,761,070.50	2,793,100.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	262,823,962.10	193,775,837.51	35.63

财务费用变动原因说明：主要系公司报告期内可转让大额存单利率降低导致利息收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期内收到到期理财利息减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期补充的临时短期流动资金较去年增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	380,369,091.22	8.89	219,572,902.22	5.23	73.23	主要系公司数字政务业务集中在第四季度回款所致。
应收款项融资	82,800.00	0.00	25,080.00	0.00	230.14	主要系应收票据增加所致。
一年内到期的非流动资产	304,498,726.00	7.12	133,905,753.42	3.19	127.40	主要系报告期内距到期不足一年的定期存款重分类列报所致。
开发支出	66,285,817.12	1.55	49,419,078.83	1.18	34.13	主要系公司报告期研发资本化项目持续增加投入所致。
其他非流动资产	170,151,207.77	3.98	337,314,056.70	8.04	-49.56	主要系报告期部分定期存款距到期不足一年，重分类至一年内到期的非流动资产科目所致。
短期借款	481,522,783.34	11.26	120,078,161.11	2.86	301.01	主要系公司报告期补充临时性流动资金所致。
应付职工薪酬	166,276,997.43	3.89	309,599,076.51	7.38	-46.29	主要系发放 2025 年年年终奖所致。
应交税费	13,051,260.92	0.31	27,035,168.93	0.64	-51.72	主要系报告期内缴纳房产税所致。
其他应付款	13,094,233.81	0.31	20,926,680.48	0.50	-37.43	主要系限制性股票回购所致。
其他流动负债	307,101.01	0.01	507,641.29	0.01	-39.50	主要系待转销项税额减少所致。
租赁负债	2,784,732.16	0.07	5,167,179.65	0.12	-46.11	主要系报告期内部分房屋租赁付款义务剩余期限不足一年，由租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。
递延所得税负债	2,745,590.86	0.06	1,680,904.86	0.04	63.34	主要系母公司适用税率调整所致。

其他说明

无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币				
项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	5,878,802.26	5,878,802.26	冻结	保证金
合 计	5,878,802.26	5,878,802.26	/	/

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司紧密围绕发展战略有序开展对外投资相关工作，为了满足子公司发展需要，向全资子公司浙江虹盈科技有限公司、杭州虹翼信息科技有限公司进行了增资。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金 额	其他变动	期末数
信托产品	79,500,000.00	1,052,301.37				9,500,000.00		71,052,301.37
可转让大额存单	709,857,811.53	7,987,760.28			171,301,188.03	65,000,000.00		824,146,759.84
其他	149,872,568.75	804,631.18			141,545,103.37	152,380,000.00		139,842,303.30
合计	939,230,380.28	9,844,692.83			312,846,291.40	226,880,000.00		1,035,041,364.51

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
亿企赢	子公司	软件业	32,346.78	229,490.96	144,465.69	57,339.70	14,575.80	14,234.01
虹盈科技	子公司	软件业	2,600.00	12,861.90	-4,634.64	7,403.59	-5,141.30	-5,141.30
亿企创投	子公司	软件业	30,000.00	26,338.09	17,751.10	17,049.56	3,914.64	3,932.09
税友信创	子公司	软件业	5,000.00	11,022.55	2,972.02	13,937.44	1,121.60	1,122.52

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况
☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、税收政策变化，导致产品服务不及预期的风险。税收政策相对会计准则具有变化频率高、地区差异大的特点。如部分行业的税率调整、税种增减、税制变革等，将要求公司对数智财税服务产品的设计、功能以及服务内容进行更新，以满足用户需求。针对政策变化带来的风险，公司已成立研究院并配备了 300 多名税务专家团队，时刻关注财税政策法规的变化动态，及时获取政策变化的信息和内容，并与产品技术团队密切联动，保障 SaaS 产品质量。

2、因网络安全，导致的黑客攻击、数据泄漏等风险。公司所开发产品均依赖于网络和互联网技术，存在被黑客攻击、通信被迫中断、数据泄漏等潜在风险。公司高度重视网络安全工作，严格按照国家法律法规要求，已从制度、人员、设备层面全面建立网络安全联防联控技术体系，强化主动安全防护，保障网络运行安全。

3、高端人才竞争，导致人力成本快速上升，人才结构优化放缓的风险。随着数字政务项目的不断数字化和数智化，企业财税服务产品的数智化，公司对高端人才的需求日益增加，市场营销模式的进化也对新的知识结构的人才有更多的需求。为应对人才竞争的风险，公司一是提高高级人才的待遇，包括薪资与激励，二是创造良好的工作、生活、发展环境，为高端人才搭好施展才华的舞台，三是快速发展业务，提高毛利率和人效，优化收入、成本结构。

4、国家政府财政预算收紧，导致数字政务业务预算减少的风险。受经济下行压力加大、减税降费等影响，国家财政预算呈现收紧趋势，税务行业的增长相较过去有所放缓。为应对数字政务业务预算减少风险，公司在巩固当前智慧税务行业领先地位的同时，将向与税务相关联的行业如社保、财政等进行拓展，一方面深挖税务行业潜力，另一方面扩大外延，保障数字政务业务的持续增长。

（二）其他披露事项

□适用 √不适用

第四节
 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用
 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用
 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用
 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 4 月 21 日，公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予的 2 名激励对象因离职不再具备激励对象资格，62 名激励对象因公司业绩考核不达标不满足第三个解除限售期的解除限售条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2023 年限制性股票激励计划》的有关规定，公司董事会决定对已获授但尚未解除限售的合计 455,000 股限制性股票进行回购注销。	详见公司于 2026 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：2026-009）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用
 ☒不适用

其他说明

☐适用
 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用
 ☒不适用

其他激励措施

☐适用
 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用
 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司紧扣帮扶地区民生需求，常态化开展“以购代捐”消费帮扶，落实东西部协作，采购帮扶地农产品，助农户增收；积极响应省市共同富裕部署，捐资开展公益帮扶，以企业担当助力乡村振兴、改善民生。

1、2026 年 1 月，公司工会落实浙江消费帮扶政策，采购四川广元朝天区特产 5,411 份作为员工新春福利，帮扶资金 81.12 万元，直接惠及 80 户脱贫户、间接带动 200 户农户增收。

2、2026 年 2 月，公司参与杭州“春风行动”，捐赠 5 万元，践行社会责任，助力“善行浙江”与共同富裕示范区建设。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	思驰投资	本机构在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行人价格。	2019 年 8 月 18 日	是	在锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
	股份限售	张镇潮	锁定期满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；②离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	股份限售		本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行人价格。	2019 年 8 月 18 日	是	在锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
	股份限售		锁定期满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内：①每年转让的股份不超过本人	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		周可仁	直接或间接持有公司股份总数的 25%；②离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。						
	股份限售		本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发价价格。	2019 年 8 月 18 日	是	在锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
	股份限售	沈 鹄（已离任）、施建生、陶德行（已离任）、徐玉华（已离任）、钱立阳（已离任）、杨培丽、谢国雷	锁定期满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；②离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	股份限售		本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发价价格。	2019 年 8 月 18 日	是	在锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
	股份限售		前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	张镇潮	1、在本人承诺的股份锁定期内不减持公司股份。2、若于承诺的持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价（如期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）。3、锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股份。4、在持有公司 5%以上股份的情况下，本人减持时将提前五个交易日将减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起三个交易日后，实施股份减持。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	思驰投资	1、在本单位承诺的股份锁定期内不减持公司股份。2、若于承诺的持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价（如期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）。3、锁定期届满后，本单位拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。4、在持有公司 5%以上股份的情况下，本单位减持时将提前五个交易日将减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起三个交易日后，实施股份减持。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过下列方式，提升资产质量，提高销售收入，从而增厚未来收	2019 年 8 月 18	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			益，实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。1、按照承诺用途和金额，积极推进募集资金使用，提升公司整体实力本次发行募集资金主要用于电子税务局系统智慧化升级改造项目、亿企赢企业财税综合管理与服务平台升级改造项目、研发中心建设项目。公司募投项目已做好前期可行性分析工作，对募投项目内容进行了可靠的论证和分析，同时，公司结合行业趋势，市场容量和公司自身情况，拟定项目实施规划。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募投资金使用效率，争取募投项目早日实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司将积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。2、强化募集资金管理，保证募集资金的规范使用公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等境内上市地法律法规和公司章程的有关规定制定《税友软件集团股份有限公司募集资金管理办法》。根据该制度，本次发行募集资金将存放于董事会指定的募集资金专项账户中，并由保荐机构、托管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额使用，实施募集资金三方监管制度。其中保荐机构需要每半年对募集资金使用情况进行实地检查；同	日					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			时，公司也需定期对募集资金进行内部审计，配合保荐机构和监管银行对募集资金使用的情况进行检查和监督。通过募集资金管理办法的制定和实施，可保证本次发行后募集资金按照承诺的用途积极稳妥的使用，进一步确保公司股东的长期利益。3、完善公司治理结构，提升经营和管理效率公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》等法律、法规和规范性文件的要求，建立符合要求的公司治理结构。公司将坚持与公司发展阶段相适应，与公司规模相匹配的管理思路，实现公司高效顺畅运行。4、完善利润分配政策，优化投资者回报机制公司将根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》及《上市公司章程指引（2019 年修订）》的相关规定，进一步完善了利润分配制度，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。同时，为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，在增强现金分红的透明度和可操作性，公司已拟定了《公司股票上市后三年内股东分红回报规划》，建立有效的股东回报机制。重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。5、其他方式公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			投资者权益保护的各项制度并予以实施。公司制定的填补回报措施不等于对公司未来利润作出保证。公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。						
	其他	公司董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反上述承诺或未履行承诺，则应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；否则，依法承担对公司及其他股东的损失赔偿责任。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。						
	其他	公司	《税友软件集团股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致本公司不符合法律规定的发行条件的，本公司将自中国证监会认定有关违法事实之日起 30 日内依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格按照本公司股票发行价格和中国证监会认定有关违法事实之日前 30 个交易日公司股票交易均价孰高确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。						
	其他	张镇潮	若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	思驰投资	若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本机构将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本机构将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、监事、高级	若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿	2019 年 8 月 18	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		管理人员	投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	日					
	其他	公司控股股东思驰投资、实际控制人、董事长张镇潮	本合伙企业/本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本合伙企业/本人未履行上述承诺，本合伙企业/本人将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在股份公司处领取薪酬及股东分红，同时本合伙企业/本人持有的股份公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本合伙企业/本人将严格依法执行该等裁判、决定。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	持有公司股份的董事、高级	本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本人未履行就本次发行上市所做的	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		管理人员周可仁	承诺，本人将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资者道歉，本人持有股份公司的股份不得转让，直至本人按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。						
	其他	公司董事杨培丽、沈鹄（已离任）、陈欢、胡晓明（已离任），独立董事吕长江（已离任）、孙林（已离任）、王泰元（已离任）、监事钱立阳（已离任）、徐玉华（已离任）、陶德行（已离任），高级管理人员施建生、谢国雷	本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司	根据公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过上市后适用的《公司章程（草案）》，本次发行上市后，公司利润分	2019 年 8 月 18	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			配政策如下：（一）利润分配原则：公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式现金或股票等方式分配利润（优先采用现金分红的利润分配方式），利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（二）公司利润分配具体政策：1、现金分红的期间：间隔公司在具备利润分配条件的情况下，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。2、现金分红的具体条件：除公司有重大投资计划或重大现金支出安排外，在公司当年盈利、累计未分配利润为正值且满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应当采取现金方式分配股利。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。3、现金分红的比例：公司当年如符合现金分红的条件，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供股东分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，	日					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4、发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。						
	解决同业竞争	公司控股股东思驰投资、实际控制人张镇潮	1、本合伙企业/本人未投资与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事与发行人及其子公司相同、类似的经营业务；也未在与发行人及其子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；2、本合伙企业/本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；3、当本合伙企业/本人及控制的企业与发行人及其子公司之间	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃所有同发行人及其子公司存在竞争的业务；4、本合伙企业/本人及控制的企业不向其他在业务上与发行人及其子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等任何形式的支持；5、上述承诺在本合伙企业/本人作为发行人的控股股东、实际控制人期间有效，如违反上述承诺，本合伙企业/本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。						
	解决关联交易	公司控股股东	1、本合伙企业以及下属除发行人之外的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本合伙企业及本合伙企业实际控制的其他附属企业不得以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违法违规提供担保；3、本合伙企业及附属企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害发行人和其他股东的合法权益；4、如在今后的经营活动中本合伙企业及本合伙企业附属企业与发行人之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及发行人内部管理制度严格履行审批程序；5、本合伙企业及本合伙企业所属企业不得以任何方式影响发行人的独立性，保证发行人资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决关联交易	实际控制人张镇潮	1、本人以及下属除发行人之外的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本人及本人实际控制的其他附属企业不得以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违法违规提供担保；3、本人及附属企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害发行人和其他股东的合法权益；4、如在今后的经营活动中本人及本人附属企业与发行人之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及发行人内部管理制度严格履行审批程序；5、本人及本人附属企业不得以任何方式影响发行人的独立性，保证发行人资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。	2019 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	股权激励计划的激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或解除限售安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2023 年 4 月 21 日	是	2023 年限制性股票激励计划的有效期内	是	不适用	不适用
	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023 年 4 月 21 日	是	2023 年限制性股票激励计划的有效期内	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,425
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙）	-2,918,100	206,996,439	50.94	0	无	0	其他
张镇潮	0	92,300,000	22.71	0	无	0	境内自然人
上海云鑫创业投资有限公司	-584,800	13,052,270	3.21	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—德邦稳盈增长灵活配置混合型证券投资基金	2,687,096	4,042,096	0.99	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-206,220	2,211,066	0.54	0	无	0	其他
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	794,000	1,580,600	0.39	0	无	0	其他

中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	-321,000	1,485,800	0.37	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—嘉实中证软件服务交易型开放式指数证券投资基金	1,395,300	1,395,300	0.34	0	无	0	其他
交银施罗德基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—交银施罗德国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	-657,288	1,185,569	0.29	0	无	0	其他
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	342,061	1,007,864	0.25	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙）	206,996,439	人民币普通股	206,996,439				
张镇潮	92,300,000	人民币普通股	92,300,000				
上海云鑫创业投资有限公司	13,052,270	人民币普通股	13,052,270				
中国工商银行股份有限公司—德邦稳盈增长灵活配置混合型证券投资基金	4,042,096	人民币普通股	4,042,096				
香港中央结算有限公司	2,211,066	人民币普通股	2,211,066				
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	1,580,600	人民币普通股	1,580,600				
中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	1,485,800	人民币普通股	1,485,800				
中国银行股份有限公司—嘉实中证软件服务交易型开放式指数证券投资基金	1,395,300	人民币普通股	1,395,300				
交银施罗德基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—交银施罗德国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	1,185,569	人民币普通股	1,185,569				
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	1,007,864	人民币普通股	1,007,864				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截止报告披露之日，公司前十名股东中，张镇潮直接持有公司 22.71%的股份且为控股股东思驰投资的实际控制人；2、公司未知上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2023 年限制性股票激励计划授予 64 名限制性股票激励对象	455,000	详见注释	0	根据公司《2023 年限制性股票激励计划》要求,分批次解除限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		64 名有限售条件股东均为公司 2023 年限制性股票激励计划的激励对象,不存在关联关系或一致行动人的情况			

注：鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予的 2 名激励对象因个人原因已离职，62 名激励对象因公司层面业绩考核不达标不满足首次授予的第三个解除限售期的解除限售条件，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司将对上述 455,000 股限制性股票进行回购注销。具体情况详见公司 2026 年 4 月 23 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《税友软件集团股份有限公司关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2026-009）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 税友软件集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	717,335,034.05	858,337,927.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	210,894,604.67	229,372,568.75
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	380,369,091.22	219,572,902.22
应收款项融资	七、7	82,800.00	25,080.00
预付款项	七、8	8,892,457.24	11,579,605.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	14,558,133.50	14,415,573.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	137,843,837.21	136,348,592.03
其中：数据资源			
合同资产	七、6	2,984,468.99	2,860,155.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	304,498,726.00	133,905,753.42
其他流动资产	七、13	842,021,850.18	730,060,552.08
流动资产合计		2,619,481,003.06	2,336,478,709.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	36,395,268.26	37,495,892.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	36,169,641.09	36,747,859.25
固定资产	七、21	1,084,088,169.41	1,099,511,400.87
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	11,298,443.16	14,956,080.75
无形资产	七、26	237,143,751.24	268,013,087.48
其中：数据资源			
开发支出		66,285,817.12	49,419,078.83
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	410,859.52	453,712.48
递延所得税资产	七、29	15,530,841.85	14,588,083.14
其他非流动资产	七、30	170,151,207.77	337,314,056.70
非流动资产合计		1,657,473,999.42	1,858,499,252.01
资产总计		4,276,955,002.48	4,194,977,961.73
流动负债：			
短期借款	七、32	481,522,783.34	120,078,161.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	128,824,945.32	146,648,294.76
预收款项			
合同负债	七、38	815,943,734.16	932,042,485.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	166,276,997.43	309,599,076.51
应交税费	七、40	13,051,260.92	27,035,168.93
其他应付款	七、41	13,094,233.81	20,926,680.48
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	6,288,452.50	8,025,222.36
其他流动负债	七、44	307,101.01	507,641.29
流动负债合计		1,625,309,508.49	1,564,862,731.40
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	七、47	2,784,732.16	5,167,179.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	77,911,757.80	70,935,704.59

递延所得税负债	七、29	2,745,590.86	1,680,904.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,442,080.82	77,783,789.10
负债合计		1,708,751,589.31	1,642,646,520.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	406,345,000.00	406,345,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	953,960,976.44	953,960,976.44
减：库存股	七、56	10,492,300.00	10,492,300.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	155,987,185.87	155,987,185.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,052,009,734.31	1,039,183,116.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,557,810,596.62	2,544,983,978.48
少数股东权益		10,392,816.55	7,347,462.75
所有者权益（或股东权益）合计		2,568,203,413.17	2,552,331,441.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,276,955,002.48	4,194,977,961.73

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：税友软件集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		51,295,623.04	12,679,020.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	51,789,941.08	9,002,791.85
应收款项融资			
预付款项		767,305.14	1,595,280.47
其他应收款	十九、2	171,764,242.08	9,270,756.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		64,151,739.98	43,320,907.81
其中：数据资源			
合同资产		23,726.25	11,400.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		188,481,424.65	133,905,753.42

其他流动资产		35,937,109.33	58,916,256.57
流动资产合计		564,211,111.55	268,702,166.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	961,701,787.98	944,901,787.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		648,538.77	667,166.29
固定资产		640,966,187.53	650,234,002.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,147,438.48	32,538,314.03
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		15,428,240.45	14,498,838.24
其他非流动资产			52,259,863.00
非流动资产合计		1,646,892,193.21	1,695,099,971.93
资产总计		2,211,103,304.76	1,963,802,138.80
流动负债：			
短期借款		441,522,783.34	100,065,083.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,761,466.05	46,942,943.52
预收款项			
合同负债		24,705,427.47	38,998,450.79
应付职工薪酬		24,655,242.38	45,360,471.40
应交税费		265,561.33	5,282,429.37
其他应付款		63,321,275.47	18,191,731.13
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			
其他流动负债			
流动负债合计		611,231,756.04	254,841,109.54
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			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,990,223.25	5,624,571.48
递延所得税负债		2,745,590.86	1,680,904.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,735,814.11	7,305,476.34
负债合计		627,967,570.15	262,146,585.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		406,345,000.00	406,345,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		948,870,087.46	948,870,087.46
减：库存股		10,492,300.00	10,492,300.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		155,987,185.87	155,987,185.87
未分配利润		82,425,761.28	200,945,579.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,583,135,734.61	1,701,655,552.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,211,103,304.76	1,963,802,138.80

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,012,084,944.10	922,413,997.80
其中：营业收入	七、61	1,012,084,944.10	922,413,997.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		915,566,688.90	863,452,123.85
其中：营业成本	七、61	382,293,137.02	377,635,328.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,609,042.76	7,177,934.74
销售费用	七、63	166,578,353.05	154,757,466.03
管理费用	七、64	130,767,706.49	116,576,771.18

研发费用	七、65	238,041,812.23	225,000,946.92
财务费用	七、66	-9,723,362.65	-17,696,323.68
其中：利息费用		2,837,842.10	3,046,710.46
利息收入		13,439,928.91	21,514,620.70
加：其他收益	七、67	4,488,904.43	3,704,618.49
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,469,464.81	9,480,285.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,100,624.25	4,266,477.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	1,856,932.55	2,547,596.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,379,784.78	-3,191,267.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,947.56	-90,020.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	29,124.59	146,786.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,964,949.24	71,559,872.64
加：营业外收入	七、74	154.34	50,037.60
减：营业外支出	七、75	463,525.64	312,016.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,501,577.94	71,297,894.18
减：所得税费用	七、76	3,451,606.00	180,461.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,049,971.94	71,117,432.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,049,971.94	71,117,432.41
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）		94,004,618.14	71,013,581.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,045,353.80	103,851.06
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		97,049,971.94	71,117,432.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		94,004,618.14	71,013,581.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,045,353.80	103,851.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.17

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	92,216,902.23	25,896,795.45
减：营业成本	十九、4	62,919,852.07	20,762,517.16
税金及附加		554,934.11	655,065.49
销售费用		1,665,470.80	1,434,494.90
管理费用		27,989,157.58	26,989,396.27
研发费用		35,046,840.00	5,667,514.04
财务费用		-643,620.22	-2,851,772.61
其中：利息费用		2,432,850.99	2,215,749.06
利息收入		3,097,409.07	5,091,160.33
加：其他收益		390,457.24	300,550.24

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5		96,900.06
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,231,513.43	2,316,544.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-648.75	29,580.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,140.88	168,680.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,158,577.93	-23,848,164.35
加：营业外收入		3,974.48	40,246.89
减：营业外支出		51,931.07	108,186.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-37,206,534.52	-23,916,103.57
减：所得税费用		135,283.79	-414,056.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,341,818.31	-23,502,046.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,341,818.31	-23,502,046.99
（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			
（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		-37,341,818.31	-23,502,046.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		805,054,386.08	771,292,595.86
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		184,609.35	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	27,412,287.20	29,843,859.98
经营活动现金流入小计		832,651,282.63	801,136,455.84
购买商品、接受劳务支付的现金		130,664,481.79	105,668,465.15
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			
支付给职工及为职工支付的现金		829,155,109.72	797,430,623.80
支付的各项税费		67,506,597.95	44,141,730.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	103,379,663.44	176,297,549.01
经营活动现金流出小计		1,130,705,852.90	1,123,538,368.03
经营活动产生的现金流量净额		-298,054,570.27	-322,401,912.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	161,880,000.00	
取得投资收益收到的现金	七、78	1,578,849.95	5,212,343.58

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,959.94	171,070.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,052,783.26	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		380,244,270.00
投资活动现金流入小计		164,547,593.15	385,627,684.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	25,764,113.13	98,086,272.81
投资支付的现金	七、78	141,544,550.52	
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			3,079,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		281,669,011.52
投资活动现金流出小计		167,308,663.65	382,834,584.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,761,070.50	2,793,100.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,400,000.00
取得借款收到的现金		1,088,745,499.66	1,449,342,532.21
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		1,088,745,499.66	1,450,742,532.21
偿还债务支付的现金		727,222,716.32	1,160,873,553.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,691,330.52	83,693,920.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	15,007,490.72	12,399,220.31
筹资活动现金流出小计		825,921,537.56	1,256,966,694.70
筹资活动产生的现金流量净额		262,823,962.10	193,775,837.51
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,523,298,510.06	1,410,467,779.75
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,485,306,831.39	1,284,634,805.12

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		12,642,306.72	35,094,471.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		994,137,642.12	663,717,137.20

经营活动现金流入小计		1,006,779,948.84	698,811,609.00
购买商品、接受劳务支付的现金		15,699,719.36	31,254,108.71
支付给职工及为职工支付的现金		114,368,598.56	30,399,347.26
支付的各项税费		5,749,049.19	1,371,539.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,070,508,310.53	696,385,519.98
经营活动现金流出小计		1,206,325,677.64	759,410,515.36
经营活动产生的现金流量净额		-199,545,728.80	-60,598,906.36
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			4,147.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,158.00	130,833.93
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			
投资活动现金流入小计		8,158.00	134,981.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,391,385.49	83,823,182.84
投资支付的现金		16,800,000.00	14,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,191,385.49	97,923,182.84
投资活动产生的现金流量净额		-28,183,227.49	-97,788,201.19
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		874,065,499.66	1,075,326,551.78
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		874,065,499.66	1,075,326,551.78
偿还债务支付的现金		532,542,716.32	826,857,573.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,309,671.77	83,134,895.88
支付其他与筹资活动有关的现金		10,565,098.74	8,467,005.40
筹资活动现金流出小计		626,417,486.83	918,459,474.54
筹资活动产生的现金流量净额		247,648,012.83	156,867,077.24
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		19,919,056.54	-1,520,030.31
加：期初现金及现金等价物余额		231,114,539.10	174,247,125.23
六、期末现金及现金等价物余额		251,033,595.64	172,727,094.92

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	406,345,000.00				953,960,976.44	10,492,300.00			155,987,185.87		1,039,183,116.17		2,544,983,978.48	7,347,462.75	2,552,331,441.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	406,345,000.00				953,960,976.44	10,492,300.00			155,987,185.87		1,039,183,116.17		2,544,983,978.48	7,347,462.75	2,552,331,441.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											12,826,618.14		12,826,618.14	3,045,353.80	15,871,971.94
（一）综合收益总额											94,004,618.14		94,004,618.14	3,045,353.80	97,049,971.94
（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										-81,178,000.00		-81,178,000.00			-81,178,000.00
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										-81,178,000.00		-81,178,000.00			-81,178,000.00
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	406,345,000.00				953,960,976.44	10,492,300.00			155,987,185.87		1,052,009,734.31		2,557,810,596.62	10,392,816.55	2,568,203,413.17

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计		

		优先股	永续债	其他			综合收益	储备		风险准备					
一、上年期末余额	406,763,250.00				966,954,811.19	20,141,870.00			151,810,040.86		988,289,412.00		2,493,675,644.05	5,767,716.83	2,499,443,360.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	406,763,250.00				966,954,811.19	20,141,870.00			151,810,040.86		988,289,412.00		2,493,675,644.05	5,767,716.83	2,499,443,360.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					877,069.56	-84,175.00					-10,248,593.65		-9,287,349.09	1,503,851.06	-7,783,498.03
（一）综合收益总额											71,013,581.35		71,013,581.35	103,851.06	71,117,432.41
（二）所有者投入和减少资本					877,069.56								877,069.56	1,400,000.00	2,277,069.56
1．所有者投入的普通股														1,400,000.00	1,400,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					877,069.56								877,069.56		877,069.56
4．其他															
（三）利润分配						-84,175.00					-81,262,175.00		-81,178,000.00		-81,178,000.00
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						-84,175.00					-81,262,175.00		-81,178,000.00		-81,178,000.00
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	406,763,250.00				967,831,880.75	20,057,695.00			151,810,040.86		978,040,818.35		2,484,388,294.96	7,271,567.89	2,491,659,862.85

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,345,000.00				948,870,087.46	10,492,300.00			155,987,185.87	200,945,579.59	1,701,655,552.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,345,000.00				948,870,087.46	10,492,300.00			155,987,185.87	200,945,579.59	1,701,655,552.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-118,519,818.31	-118,519,818.31
（一）综合收益总额										-37,341,818.31	-37,341,818.31
（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										-81,178,000.00	-81,178,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,178,000.00	-81,178,000.00
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	406,345,000.00				948,870,087.46	10,492,300.00			155,987,185.87	82,425,761.28	1,583,135,734.61

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,763,250.00				961,863,922.21	20,141,870.00			151,810,040.86	244,522,449.54	1,744,817,792.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,763,250.00				961,863,922.21	20,141,870.00			151,810,040.86	244,522,449.54	1,744,817,792.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					877,069.56	-84,175.00				-104,764,221.99	-103,802,977.43
（一）综合收益总额										-23,502,046.99	-23,502,046.99
（二）所有者投入和减少资本					877,069.56						877,069.56
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					877,069.56						877,069.56
4. 其他											
（三）利润分配						-84,175.00				-81,262,175.00	-81,178,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-84,175.00				-81,262,175.00	-81,178,000.00
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	406,763,250.00				962,740,991.77	20,057,695.00			151,810,040.86	139,758,227.55	1,641,014,815.18

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

公司前身为浙江西安交大龙山软件有限公司，以 2008 年 8 月 31 日为基准日，公司整体变更为股份有限公司，并于 2008 年 10 月 10 日在杭州市工商行政管理局登记注册，注册资本 5,000.00 万元，总部位于浙江省杭州市，2009 年 8 月 11 日，公司更名为税友软件集团股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码 91330100719597557Y 的营业执照，注册资本 40,634.50 万元，股份总数 40,634.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 45.50 万股；无限售条件的流通股份 40,589.00 万股。公司股票已于 2021 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属互联网和相关服务行业。主要经营活动包括数智财税业务和数字政务业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 1%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 1%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 1%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 1%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 1%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 1%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 1%
重要的资本化研发项目、外购研发项目	单项金额超过资产总额 1%
重要的子公司、非全资子公司	利润总额超过集团利润总额的 10%
重要的合营企业、联营企业、共同经营	利润总额超过集团利润总额的 10%
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过资产总额 1%
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 1%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

取得被购买方股权是以控制其经营和财务政策并从中长期获取利益为目的，在取得被购买方控制权时，将其纳入合并财务报表的合并范围。由于公司经营计划安排等的变化，在第二个会计年度处置被购买方股权至丧失对其控制权的，在丧失控制权时，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

☐适用 ☒不适用

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始

确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 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金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——本公司合并范围内关联方往来组合	关联方关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——本公司合并范围内关联方往来组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损 失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本半年度报告附注五、13

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

无

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本半年度报告附注五、13

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本半年度报告附注五、13

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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、处在生产过程或提供劳务过程中的在产品或合同履约成本、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

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见本半年度报告附注五、13

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00	2.71
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

其他设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
------	-------	------	------	------------

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	实质上完成建造、安装及必要的测试，并能够正常投入使用，满足预先设定的使用目的
电子设备、其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、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

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、客户资源、软件、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40 或 50；法定可使用年限	直线法
软件	3-5；预计可产生经济利益的年限	直线法
专利权、商标权	10；预计可产生经济利益的年限	直线法
客户资源	5；预计可产生经济利益的年限	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据为公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 研究阶段：即项目需求阶段，用以判断此阶段的依据为本公司项目计划书或项目需求说明。若未制作项目计划书，则以需求说明时间为准。

(2) 开发阶段（开始时点）：资本化时点以立项报告、设计方案中提及的开发工作开始时点两者较早者为准。

(3) 开发阶段（终止时点）：项目开发完成并经测试，测试结论符合项目计划达到的预定功能，且已有订单，或市场较需求阶段利好的情况下，选定测试报告与结项报告时间较早者为终止资本化时点。如结项报告是本项目一个关键步骤，结项中包含了产品发布的工作，且结项报告与测试报告时间间隔较短的，可以结项报告为终止资本化时点。若结项报告与实际结束开发工作时间间隔较长，则认定在实际结束开发工作的时点终止资本化。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

(2) 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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司业务主要包括数智财税业务以及数字政务业务。该等业务在满足收入确认一般原则的前提下，具体确认方法如下：

(1) 按时点确认的收入

公司提供数智财税业务的一次性服务和数字政务业务中的开发项目，属于在某一时点履行履约义务。该等业务收入确认在满足公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移的前提下，具体确认方法如下：对于数智财税业务中的一次性服务，在服务完成时一次性确认收入；对于数字政务业务中的开发项目在根据合同约定将产品交付给客户，并经客户验收通过或出具完工使用证明时确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供数智财税业务中的周期性服务和数字政务业务中的运维项目，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

35、 合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

36、 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成

长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(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) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
亿企赢	15
虹数信息	25
亿企薪福	15
亿企兆睿	15
虹盈科技	20
上海税友	20
亿企数科	20
深圳怡创	20
苏州联营易创	20
南京联赢祺珂	20
唐山联赢良泽	20
深圳联赢中税	20
新疆联赢鑫文	20
邢台联营子墨	20
新疆联赢利锦	20
广州联赢锦鸿	20
深圳联赢天奕	20
西安联赢慧省鑫	20
亿企云服	20
经盈宝	20
永荣电子	20
信安科技	20
虹翼信息	20
虹发信息	20
成都虹数	20
新疆虹数	20
薪服人力	20
上海联赢誉商	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕第 100 号）的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 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。子公司亿企薪福经国家税务总局杭州市滨江区税务局备案确认，本年度享受增值税即征即退优惠政策；子公司亿企赢经上海浦东新区税务局备案确认，本年度享受增值税即征即退优惠政策；公司将本年度收到的符合上述政策的增值税退税款计入政府补助。

(2) 根据《财政部 税务总局关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》（财税〔2026〕10 号）的有关规定，本公司、虹数信息、税友信息、税友信创、虹翼信息、虹发信息经国家税务总局杭州市滨江区税务局备案确认，对于提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，符合条件的，免征增值税。

2. 企业所得税

(1) 根据上海市高新技术企业认定办公室《关于公示 2024 年上海市第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，亿企赢通过高新技术企业认定，有效期三年（2024 年-2026 年），故本年度按 15% 的税率计提企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公示》，亿企薪福通过高新技术企业认定，有效期三年（2024 年-2026 年），故本年度按 15% 的税率计提企业所得税。根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2025 年度第一批高新技术企业名单的通知》，亿企兆睿通过高新技术企业认定，有效期三年（2025 年-2027 年），故本年度按 15% 的税率计提企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海税友、亿企云服、虹盈科技、永荣电子、信安科技、深圳联赢中税、南京联赢祺珂、苏州联营易创、唐山联赢良泽、新疆联赢鑫文、亿企数科、经盈宝、深圳怡创、邢台联营子墨、新疆联赢利锦、广州联赢锦鸿、深圳联赢天奕、西安联赢慧省鑫、虹翼信息、虹发信息、成都虹数、新疆虹数、薪服人力、上海联赢誉商符合上述规定，故本年度按照 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），亿企赢、虹数信息、亿企薪福、亿企兆睿、上海税友、信安科技自 2018 年 1 月 1 日起，具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，结转年限由 5 年延长至 10 年。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,315.00	
银行存款	711,452,916.79	849,799,000.26
其他货币资金	5,878,802.26	8,538,926.88
存放财务公司存款		
合计	717,335,034.05	858,337,927.14
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末其他货币资金主要为保函保证金。

注 2：期末货币资金除 5,878,802.26 元其他货币资金使用受到限制外，其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	210,894,604.67	229,372,568.75	/
其中：			
理财产品	210,894,604.67	229,372,568.75	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	210,894,604.67	229,372,568.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 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

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	383,110,791.48	225,311,959.08
1 年以内合计	383,110,791.48	225,311,959.08
1 至 2 年	17,378,575.94	5,368,179.98
2 至 3 年	1,544,701.32	1,388,635.15
3 年以上	3,013,545.18	3,036,637.32
合计	405,047,613.92	235,105,411.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	405,047,613.92	100.00	24,678,522.70	6.09	380,369,091.22	235,105,411.53	100.00	15,532,509.31	6.61	219,572,902.22
其中：										
按组合计提坏账准备	405,047,613.92	100.00	24,678,522.70	6.09	380,369,091.22	235,105,411.53	100.00	15,532,509.31	6.61	219,572,902.22
合计	405,047,613.92	/	24,678,522.70	/	380,369,091.22	235,105,411.53	/	15,532,509.31	/	219,572,902.22

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	383,110,791.48	19,154,769.21	5.00
1-2 年	17,378,575.94	1,737,857.60	10.00
2-3 年	1,544,701.32	772,350.71	50.00
3 年以上	3,013,545.18	3,013,545.18	100.00
合计	405,047,613.92	24,678,522.70	6.09

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	15,532,509.31	9,146,013.39				24,678,522.70
合计	15,532,509.31	9,146,013.39				24,678,522.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币					
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（%）	坏账准备期末余 额
国家税务总局	122,306,447.96		122,306,447.96	29.96	6,533,503.80
浙江浙里信征信有限公司	29,952,263.88		29,952,263.88	7.34	1,497,613.19
杭州首展科技有限公司	19,635,544.75		19,635,544.75	4.81	981,777.24
中国软件与技术服务股份有限公司	18,941,133.92		18,941,133.92	4.64	1,064,806.49
国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	11,306,636.22		11,306,636.22	2.77	569,091.81
合计	202,142,026.73		202,142,026.73	49.52	10,646,792.53

其他说明
无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	3,180,554.70	196,085.71	2,984,468.99	3,038,293.16	178,138.15	2,860,155.01
合计	3,180,554.70	196,085.71	2,984,468.99	3,038,293.16	178,138.15	2,860,155.01

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,180,554.70	100.00	196,085.71	6.17	2,984,468.99	3,038,293.16	100.00	178,138.15	5.86	2,860,155.01
其中：										
按组合计提坏账准备	3,180,554.70	100.00	196,085.71	6.17	2,984,468.99	3,038,293.16	100.00	178,138.15	5.86	2,860,155.01
合计	3,180,554.70	/	196,085.71	/	2,984,468.99	3,038,293.16	/	178,138.15	/	2,860,155.01

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,922,335.24	146,116.76	5.00
1-2 年	231,389.46	23,138.95	10.00
2-3 年			50.00
3 年以上	26,830.00	26,830.00	100.00
合计	3,180,554.70	196,085.71	6.17

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备	178,138.15	17,947.56				196,085.71	/
合计	178,138.15	17,947.56				196,085.71	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(5) 本期实际核销的合同资产情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,800.00	25,080.00
合计	82,800.00	25,080.00

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 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

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,758,499.47	98.49	11,396,728.50	98.42
1 至 2 年	32,527.67	0.37	142,443.96	1.23
2 至 3 年	62,497.39	0.70	1,500.00	0.01
3 年以上	38,932.71	0.44	38,932.71	0.34
合计	8,892,457.24	100.00	11,579,605.17	100.00

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿里云计算有限公司	2,905,369.63	32.67
厦门好运财财务咨询有限公司	1,220,970.00	13.73
杭州云盛黄金珠宝有限公司	412,826.55	4.64
深圳市腾讯计算机系统有限公司	265,737.52	2.99
杭州直品科技有限公司	226,415.10	2.55
合计	5,031,318.80	56.58

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,558,133.50	14,415,573.90
合计	14,558,133.50	14,415,573.90

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,103,435.48	12,411,932.38
1 年以内合计	12,103,435.48	12,411,932.38
1 至 2 年	2,960,896.40	2,209,627.11
2 至 3 年	790,126.48	1,271,147.81
3 年以上	1,011,566.28	598,986.35
合计	16,866,024.64	16,491,693.65

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,499,132.25	7,907,994.21
应收暂付款	8,884,021.36	8,462,613.62
其他	482,871.03	121,085.82
合计	16,866,024.64	16,491,693.65

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	620,596.76	220,962.72	1,234,560.27	2,076,119.75
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-148,044.86	148,044.86		
—转入第三阶段		-79,012.65	79,012.65	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	132,620.05	6,094.73	95,056.61	233,771.39
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,000.00	2,000.00
其他变动				
2026年6月30日余额	605,171.95	296,089.66	1,406,629.53	2,307,891.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1 年以内的其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加，作为第一阶段；1-2 年的其他应收款自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，作为第二阶段；2 年以上的其他应收款自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账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：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	2,076,119.75	233,771.39		2,000.00		2,307,891.14
合计	2,076,119.75	233,771.39		2,000.00		2,307,891.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家税务总局四川省税务局	845,470.00	5.01	保证金	1 年以内	1,623.50
				1-2 年	81,300.00
国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	718,800.00	4.26	保证金	1 年以内	35,940.00
国家税务总局贵州省税务局	469,168.00	2.78	保证金	1 年以内	23,458.40
国家税务总局泰州市税务局	445,000.00	2.64	保证金	3 年以上	445,000.00
国家税务总局湖北省税务局	371,550.00	2.20	保证金	1-2 年	37,155.00
合计	2,849,988.00	16.89	/	/	624,476.90

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,175,035.16		1,175,035.16	1,273,176.25		1,273,176.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	135,986,498.56		135,986,498.56	134,013,715.42		134,013,715.42
低值易耗品	682,303.49		682,303.49	1,061,700.36		1,061,700.36
合计	137,843,837.21		137,843,837.21	136,348,592.03		136,348,592.03

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的定期存款	304,498,726.00	133,905,753.42
合计	304,498,726.00	133,905,753.42

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣增值税进项税额	17,875,090.34	20,153,052.76
预缴企业所得税		49,687.79
可转让大额存单	824,146,759.84	709,857,811.53
合计	842,021,850.18	730,060,552.08

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
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												
小计												
二、联营企业												
上海神计	34,168,196.76	4,796,231.54			-983,895.51						33,184,301.25	4,796,231.54
北京外企	3,327,695.75				-116,728.74						3,210,967.01	
小计	37,495,892.51	4,796,231.54			-1,100,624.25						36,395,268.26	4,796,231.54
合计	37,495,892.51	4,796,231.54			-1,100,624.25						36,395,268.26	4,796,231.54

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,432,955.61			42,432,955.61
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	42,432,955.61			42,432,955.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,685,096.36			5,685,096.36
2.本期增加金额	578,218.16			578,218.16
(1) 计提或摊销	430,756.20			430,756.20
(2) 固定资产转入	147,461.96			147,461.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,263,314.52			6,263,314.52
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	36,169,641.09			36,169,641.09
2.期初账面价值	36,747,859.25			36,747,859.25

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,084,088,169.41	1,099,511,400.87
固定资产清理		
合计	1,084,088,169.41	1,099,511,400.87

其他说明:

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	1,234,052,807.97	5,891,825.57	100,588,188.15	20,946,118.98	1,361,478,940.67
2.本期增加金额	14,019,214.84	301,672.57	8,945,030.33	17,220,566.41	40,486,484.15
(1) 购置	14,019,214.84	301,672.57	8,945,030.33	17,220,566.41	40,486,484.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,856,004.04		5,120,977.51	14,251,584.85	36,228,566.40
(1) 处置或报废	16,856,004.04		5,120,977.51	14,251,584.85	36,228,566.40
4.期末余额	1,231,216,018.77	6,193,498.14	104,412,240.97	23,915,100.54	1,365,736,858.42
二、累计折旧					
1.期初余额	174,341,354.53	5,263,246.91	70,068,990.63	12,293,947.73	261,967,539.80
2.本期增加金额	17,244,716.71	59,846.43	4,503,305.68	3,411,614.62	25,219,483.44
(1) 计提	17,244,716.71	59,846.43	4,503,305.68	3,411,614.62	25,219,483.44
3.本期减少金额	1,541,345.57		1,920,384.00	2,076,604.66	5,538,334.23
(1) 处置或报废	1,541,345.57		1,920,384.00	2,076,604.66	5,538,334.23
4.期末余额	190,044,725.67	5,323,093.34	72,651,912.31	13,628,957.69	281,648,689.01
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	1,041,171,293.10	870,404.80	31,760,328.66	10,286,142.85	1,084,088,169.41
2.期初账面价值	1,059,711,453.44	628,578.66	30,519,197.52	8,652,171.25	1,099,511,400.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	9,548,246.73
小 计	9,548,246.73

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌鲁木齐市西虹西路写字楼	8,541,722.62	已取得预登记证明
合 计	8,541,722.62	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

□适用 √不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	24,417,805.31	24,417,805.31
2.本期增加金额	4,896,143.71	4,896,143.71

1) 租入	4,896,143.71	4,896,143.71
3.本期减少金额	7,466,910.06	7,466,910.06
1) 处置	7,466,910.06	7,466,910.06
4.期末余额	21,847,038.96	21,847,038.96
二、累计折旧		
1.期初余额	9,461,724.56	9,461,724.56
2.本期增加金额	4,714,058.86	4,714,058.86
(1)计提	4,714,058.86	4,714,058.86
3.本期减少金额	3,627,187.62	3,627,187.62
(1)处置	3,627,187.62	3,627,187.62
4.期末余额	10,548,595.80	10,548,595.80
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	11,298,443.16	11,298,443.16
2.期初账面价值	14,956,080.75	14,956,080.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权、商 标权	客户资源	合计
一、账面原值					
1.期初余额	165,562,063.81	179,307,692.77	10,894,100.65	99,375,285.98	455,139,143.21
2.本期增加金额		277,790.11		1,460,925.66	1,738,715.77
(1)购置		277,790.11		1,460,925.66	1,738,715.77
(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					
3.本期减少金额				2,980,131.17	2,980,131.17
(1)处置				2,980,131.17	2,980,131.17
4.期末余额	165,562,063.81	179,585,482.88	10,894,100.65	97,856,080.47	453,897,727.81
二、累计摊销					
1.期初余额	47,939,822.10	119,170,462.64	8,692,870.38	11,322,900.61	187,126,055.73

2.本期增加金额	1,789,923.96	18,427,517.99	278,492.58	9,131,986.31	29,627,920.84
(1) 计提	1,789,923.96	18,427,517.99	278,492.58	9,131,986.31	29,627,920.84
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	49,729,746.06	137,597,980.63	8,971,362.96	20,454,886.92	216,753,976.57
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	115,832,317.75	41,987,502.25	1,922,737.69	77,401,193.55	237,143,751.24
2.期初账面价值	117,622,241.71	60,137,230.13	2,201,230.27	88,052,385.37	268,013,087.48

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32.77%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

为扩大数智财税业务的规模，公司子公司联营云通过收购业务或购买若干财税代理公司的方式拓展客户资源。收购完成后，相关业务及客户服务关系由被收购主体或购买方承继，并继续为其提供服务。由于财税代理领域中的客户关系具有长期性，公司根据收购对价及预计未来将产生的效益，将客户资源确认为无形资产，并根据同类客户的历史续费率及生命周期确定相应的摊销年限。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺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：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	453,712.48		42,852.96		410,859.52
合计	453,712.48		42,852.96		410,859.52

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,606,037.05	1,583,108.53	4,268,998.80	640,349.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	92,984,888.83	13,947,733.32	92,984,888.83	13,947,733.32
合计	99,590,925.88	15,530,841.85	97,253,887.63	14,588,083.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	10,982,363.44	2,745,590.86	11,206,032.37	1,680,904.86
合计	10,982,363.44	2,745,590.86	11,206,032.37	1,680,904.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,372,694.04	18,313,999.95
可抵扣亏损	1,224,370,186.48	1,071,303,546.56
合计	1,249,742,880.52	1,089,617,546.51

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		1,294,150.93	
2027 年	3,572,837.47	4,322,276.58	
2028 年	7,966,223.02	7,959,897.59	
2029 年	12,174,773.71	15,331,709.80	
2030 年	138,250,658.65	136,873,945.66	
2031 年	90,446,700.49	1,585,779.64	
2032 年	135,481,307.90	135,481,646.43	
2033 年	306,669,757.93	311,947,828.62	
2034 年	323,777,131.42	330,804,355.48	
2035 年	99,505,501.35	125,701,955.83	
2036 年	106,525,294.54		
合计	1,224,370,186.48	1,071,303,546.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付购房款	54,039,947.84		54,039,947.84	54,039,947.84		54,039,947.84
预充值款项	2,235,670.88		2,235,670.88	3,784,286.97		3,784,286.97
定期存款	113,875,589.05		113,875,589.05	279,489,821.89		279,489,821.89
合计	170,151,207.77		170,151,207.77	337,314,056.70		337,314,056.70

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

预付购房款账面余额系亿企赢在石家庄购买商业用房而预付的购房款。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,878,802.26	5,878,802.26	冻结	保证金	8,538,926.88	8,538,926.88	冻结	保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	5,878,802.26	5,878,802.26	/	/	8,538,926.88	8,538,926.88	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款	481,522,783.34	120,078,161.11
合计	481,522,783.34	120,078,161.11

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	109,179,685.14	110,833,603.51
长期资产购置款	19,645,260.18	35,814,691.25
合计	128,824,945.32	146,648,294.76

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	811,895,444.01	929,736,799.59
其中：数智财税业务	759,290,102.70	805,458,791.38
数字政务业务	52,605,341.31	124,278,008.21
与积分相关的预收款项	4,048,290.15	2,305,686.37
合计	815,943,734.16	932,042,485.96

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	309,590,136.75	623,186,228.71	766,473,105.77	166,303,259.69
二、离职后福利-设定提存计划	8,939.76	35,781,376.15	35,816,578.17	-26,262.26
三、辞退福利		25,643,912.43	25,643,912.43	
四、一年内到期的其他福利				
合计	309,599,076.51	684,611,517.29	827,933,596.37	166,276,997.43

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	304,796,334.35	537,324,979.47	681,141,162.23	160,980,151.59
二、职工福利费		22,847,276.69	22,847,276.69	
三、社会保险费	5,143.17	20,408,633.82	20,423,218.45	-9,441.46
其中：医疗保险费	5,028.54	19,661,055.87	19,675,102.38	-9,017.97

工伤保险费	114.63	585,398.83	586,002.08	-488.62
生育保险费		162,179.12	162,113.99	65.13
四、住房公积金		38,482,691.19	38,450,776.59	31,914.60
五、工会经费和职工教育经费	4,788,659.23	4,122,647.54	3,610,671.81	5,300,634.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	309,590,136.75	623,186,228.71	766,473,105.77	166,303,259.69

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,644.28	34,601,771.74	34,635,621.93	-25,205.91
2、失业保险费	295.48	1,179,604.41	1,180,956.24	-1,056.35
3、企业年金缴费				
合计	8,939.76	35,781,376.15	35,816,578.17	-26,262.26

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划期末账面为借方余额，系期末提前缴存下期社保及企业年金，缴存金额大于当期计提金额，资产负债表已重分类至其他应收款。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,017,240.21	11,860,419.89
消费税		
营业税		
企业所得税	2,227,545.68	4,759,734.36
个人所得税	1,833,656.06	3,110,785.06
城市维护建设税	532,657.02	866,511.43
房产税		5,359,195.05
土地使用税		359,069.63
印花税		8.22
教育费附加	264,097.19	431,667.17
地方教育附加	176,064.76	287,778.12
合计	13,051,260.92	27,035,168.93

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,094,233.81	20,926,680.48
合计	13,094,233.81	20,926,680.48

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	923,487.07	1,255,173.71
应付暂收款	12,170,746.74	9,270,206.77
限制性股票回购义务		10,401,300.00
合计	13,094,233.81	20,926,680.48

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	6,288,452.50	8,025,222.36
合计	6,288,452.50	8,025,222.36

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	307,101.01	507,641.29

合计	307,101.01	507,641.29
----	------------	------------

短期应付债券的增减变动:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,361,805.31	13,687,186.02

减：未确认融资费用	288,620.65	494,784.01
减：一年内到期的非流动负债	6,288,452.50	8,025,222.36
合计	2,784,732.16	5,167,179.65

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	70,935,704.59	8,509,145.64	1,533,092.43	77,911,757.80	收到政府补助
合计	70,935,704.59	8,509,145.64	1,533,092.43	77,911,757.80	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	406,345,000						406,345,000

其他说明：

无

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	948,945,230.81			948,945,230.81
其他资本公积	5,015,745.63			5,015,745.63
合计	953,960,976.44			953,960,976.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	10,492,300.00			10,492,300.00
合计	10,492,300.00			10,492,300.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,987,185.87			155,987,185.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	155,987,185.87			155,987,185.87
----	----------------	--	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,039,183,116.17	988,289,412.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,039,183,116.17	988,289,412.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,004,618.14	136,242,024.18
减：提取法定盈余公积		4,177,145.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,178,000.00	81,171,175.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,052,009,734.31	1,039,183,116.17

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,010,888,437.73	381,614,755.99	921,701,125.05	377,066,948.85
其他业务	1,196,506.37	678,381.03	712,872.75	568,379.81
合计	1,012,084,944.10	382,293,137.02	922,413,997.80	377,635,328.66
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,010,958,675.89	381,651,830.10	921,753,651.72	377,066,948.85

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
数智财税业务	714,205,558.55	189,607,252.96
数字政务业务	296,577,039.74	188,692,658.74

其他	176,077.60	3,351,918.40
合计	1,010,958,675.89	381,651,830.10

其他说明

√适用 □不适用

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	228,571,547.77	262,486,509.55
在某一时段内确认收入	782,387,128.12	659,267,142.17
小 计	1,010,958,675.89	921,753,651.72

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,560,621.98	2,278,566.45
教育费附加	1,192,661.23	1,016,426.32
资源税		
房产税	2,423,687.75	2,385,364.48
土地使用税	69,262.92	250,303.70
车船使用税	6,240.00	5,160.00
印花税	561,461.51	564,496.22
地方教育费附加	795,107.37	677,617.57
合计	7,609,042.76	7,177,934.74

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,792,787.29	101,146,427.69
办公费	254,041.80	420,785.32

租金、物业及装修费	743,401.17	1,075,733.05
差旅费	10,236,838.75	11,178,467.64
销售服务费	9,423,336.13	16,868,778.66
广告宣传费	8,116,753.73	7,953,660.79
邮托运输费	164,735.90	237,881.20
投标及咨询费	1,166,134.03	1,614,413.52
业务招待费	3,716,426.17	6,733,024.82
折旧与摊销	12,857,471.75	6,574,592.03
其他	1,106,426.33	953,701.31
合计	166,578,353.05	154,757,466.03

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,878,588.08	74,739,119.65
办公费	635,638.46	1,544,515.77
网络通讯费	652,018.35	1,437,262.59
租金、物业及装修费	9,445,587.55	8,149,690.75
差旅费	3,393,421.68	2,234,676.28
业务招待费	1,996,256.60	2,923,974.30
中介服务费	2,899,592.64	3,097,260.18
折旧与摊销	20,532,546.40	20,851,248.83
其他	1,334,056.73	1,599,022.83
合计	130,767,706.49	116,576,771.18

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	210,629,025.07	197,043,826.69
差旅费	2,240,681.77	1,805,261.08
技术服务费	4,057,652.35	1,341,993.75
折旧与摊销	20,467,774.68	23,348,074.40
其他	646,678.36	1,461,791.00
合计	238,041,812.23	225,000,946.92

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,656,362.11	2,774,773.88

利息收入	-13,439,928.91	-21,514,620.70
手续费	878,724.16	771,586.56
租赁利息	181,479.99	271,936.58
合计	-9,723,362.65	-17,696,323.68

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,533,092.43	1,472,312.82
与收益相关的政府补助	2,126,415.18	1,311,060.22
代扣个人所得税手续费返还	829,396.82	921,245.45
合计	4,488,904.43	3,704,618.49

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,100,624.25	4,266,477.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-996,521.17	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	1,578,849.95	5,213,808.21
可转让大额存单利息	7,987,760.28	
合计	7,469,464.81	9,480,285.82

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,856,932.55	2,547,596.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,856,932.55	2,547,596.07
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,856,932.55	2,547,596.07

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-9,146,013.39	-3,038,330.50
其他应收款坏账损失	-233,771.39	-152,936.76
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-9,379,784.78	-3,191,267.26

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-17,947.56	-90,020.47
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-17,947.56	-90,020.47

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-22,813.08	141,324.27
使用权资产处置收益	51,937.67	5,461.77
合计	29,124.59	146,786.04

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿（补偿）收入	154.34	458.16	154.34
其他		49,579.44	
合计	154.34	50,037.60	154.34

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	55,100.82	144,819.84	55,100.82
其中：固定资产处置损失	55,100.82	144,819.84	55,100.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
滞纳金	5,366.61	91,725.06	5,366.61
水利建设基金	13,820.43	13,663.57	
其他	339,237.78	11,807.59	339,237.78
合计	463,525.64	312,016.06	449,705.21

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,329,678.71	
递延所得税费用	121,927.29	180,461.77
合计	3,451,606.00	180,461.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	100,501,577.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,125,394.49
子公司适用不同税率的影响	-17,040,970.88
调整以前期间所得税的影响	-3,672,195.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	505,013.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,975,899.04
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	42,105,919.06
研发加计扣除	-41,516,831.65
残疾人加计扣除	-78,823.91
所得税费用	3,451,606.00

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回押金及保证金	3,598,911.88	4,319,860.98
收到往来款	8,394,591.70	16,850,150.16
政府补助	11,501,351.25	2,314,398.77
利息收入	3,917,432.37	6,359,450.07
合计	27,412,287.20	29,843,859.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金及保证金	2,967,200.66	4,777,750.93
支付往来款	36,178,160.98	97,969,853.16
销售费用付现支出	34,928,094.01	46,990,559.56
管理费用付现支出	20,356,572.01	21,243,282.70
研发费用付现支出	6,945,012.48	4,609,045.83
财务费用付现支出	2,004,623.30	707,056.83
合计	103,379,663.44	176,297,549.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金—理财产品到期赎回	161,880,000.00	
取得投资收益收到的现金—理财产品收益	1,578,849.95	5,212,343.58
合计	163,458,849.95	5,212,343.58

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金—购买理财产品	141,544,550.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金—固定资产	14,771,749.51	94,722,992.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金—无形资产	10,992,363.62	3,363,280.00
合计	167,308,663.65	98,086,272.81

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回		380,244,270.00
合计		380,244,270.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		211,669,011.52
购买定期存款		70,000,000.00
合计		281,669,011.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债的金额	4,442,391.98	3,932,214.91
股权激励减资	10,565,098.74	8,467,005.40
合计	15,007,490.72	12,399,220.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	97,049,971.94	71,117,432.41
加：资产减值准备	17,947.56	90,020.47
信用减值损失	9,379,784.78	3,191,267.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,519,320.40	18,209,247.13
使用权资产摊销	4,714,058.86	1,613,780.66
无形资产摊销	30,376,889.35	31,197,728.75
长期待摊费用摊销	42,852.96	151,675.79

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）	-29,124.59	-146,786.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,100.82	144,819.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,856,932.55	-2,547,596.07
财务费用（收益以“-”号填列）	3,175,294.60	3,042,468.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-154,746.23	-9,480,285.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,241,247.60	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,064,686.00	-414,056.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,495,245.18	-30,366,518.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,563,004.59	-51,419,426.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-302,110,176.80	-357,662,753.10
其他		877,069.56
经营活动产生的现金流量净额	-298,054,570.27	-322,401,912.19
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	673,443,717.68	1,284,634,805.12
减：现金的期初余额	819,679,588.93	1,410,467,779.75
加：现金等价物的期末余额	811,863,113.71	
减：现金等价物的期初余额	703,618,921.13	
现金及现金等价物净增加额	-37,991,678.67	-125,832,974.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,052,783.26
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,052,783.26

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	673,443,717.68	819,679,588.93
其中：库存现金	3,315.00	
可随时用于支付的银行存款	673,440,402.68	819,679,588.93
可随时用于支付的其他货币资 金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	811,863,113.71	703,618,921.13
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,485,306,831.39	1,523,298,510.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
大额存单应收利息	38,012,514.11	30,119,411.33	不满足流动性强的条件
保函保证金	5,878,802.26	8,538,926.88	不满足流动性强的条件
合计	43,891,316.37	38,658,338.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√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

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,940,052.74	3,427,690.47
合 计	4,940,052.74	3,427,690.47

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额9,827,049.47(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,126,268.21	/
合计	1,126,268.21	/

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	227,267,316.39	212,640,316.40
差旅费用	2,312,038.78	1,805,261.08
技术服务费	4,057,652.35	1,341,993.75
折旧与摊销	20,467,796.60	23,348,074.40
股权激励费用		593,458.67
其他	803,746.40	1,461,791.00
合计	254,908,550.52	241,190,895.30
其中：费用化研发支出	238,041,812.23	225,000,946.92
资本化研发支出	16,866,738.29	16,189,948.38

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
社保费征管数字化项目	9,655,184.19	9,394,313.65				19,049,497.84
亿企赢数智工场系统	39,763,894.64	7,472,424.64				47,236,319.28
合计	49,419,078.83	16,866,738.29				66,285,817.12

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

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	具体依据
亿企赢数智工场系统	71.43%	2026 年 12 月	销售产品，提供服务	2025 年 4 月	已完成需求分析和方案设计，进入开发实施及测试验证阶段
社保费征管数字化项目	60.00%	2026 年 12 月	销售产品，提供服务	2025 年 7 月	主体业务需求分析基本完成，已确认需求正全面开发。

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-------	------	-----	------	---------	----

					直接	间接	方式
亿企赢	上海	32,346.78	上海	软件业	98.45	1.55	设立
税友信息	杭州	25,000.00	杭州	软件业	100.00		设立
虹数信息	杭州	3,000.00	杭州	软件业		100.00	设立
浙江亿企财赢	杭州	10,000.00	杭州	软件业		100.00	设立
虹盈科技	杭州	2,600.00	杭州	软件业	100.00		设立
江苏税友	扬州	5,000.00	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
信安科技[注]	广州	1,000.00	广州	软件业		49.00	设立
永达电子	扬州	9,500.00	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
上海税友	上海	2,000.00	上海	软件业	100.00		设立
永荣电子	扬州	5,500.00	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
亿企薪福	杭州	6,000.00	杭州	软件业		90.00	设立
亿企创投	杭州	30,000.00	杭州	软件业	100.00		设立
亿企兆睿	宁波	3,000.00	宁波	软件业		100.00	设立
亿企数科	杭州	5,000.00	杭州	软件业		100.00	设立
税友信创	杭州	5,000.00	杭州	软件业	100.00		设立
亿企云服	杭州	500.00	杭州	软件业		100.00	设立
虹翼信息	杭州	700.00	杭州	软件业		100.00	设立
虹发信息	杭州	200.00	杭州	软件业		100.00	设立
成都虹数	成都	100.00	成都	软件业		100.00	设立
新疆虹数	乌鲁木齐	100.00	乌鲁木齐	软件业		100.00	设立
联营云	杭州	10,000.00	杭州	软件业		100.00	设立
经盈宝	杭州	50.00	杭州	物业管理	80.00	20.00	设立
薪服人力	杭州	200.00	杭州	服务业		90.00	设立
深圳联赢中税	深圳	20.00	深圳	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
南京联赢祺珂	南京	20.00	南京	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
苏州联营易创	苏州	50.00	苏州	软件业		100.00	非同一控制下企业合并

唐山联赢艮泽	唐山	30.00	唐山	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
新疆联赢鑫文	乌鲁木齐	10.00	乌鲁木齐	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
深圳怡创	深圳	500.00	深圳	软件业		100.00	同一控制下企业合并
上海联赢誉商	上海	20.00	上海	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
新疆联赢利锦	乌鲁木齐	10.00	乌鲁木齐	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
广州联赢锦鸿	广州	10.00	广州	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
深圳联赢天奕	深圳	20.00	深圳	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
西安联赢慧省鑫	西安	10.00	西安	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
邢台联营子墨	邢台	10.00	邢台	软件业		100.00	非同一控制下企业合并

[注]:子公司亿企创投对信安科技持股比例为 49%，为其第一大股东。考虑到股东会的出席率和剩余股东持股比例较为分散，虽然持股比例未超过 50%，但仍能达到控制。此外，亿企创投可以任命董事会中 2/3 的席位，在董事会表决权上超过半数，实质控制了董事会。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(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:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
上海神计	上海	上海	软件业		34.296	权益法核算
北京外企	三亚	三亚	服务业		30.00	权益法核算

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:

无

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:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	70,935,704.59	8,509,145.64		1,533,092.43		77,911,757.80	与资产相关
合计	70,935,704.59	8,509,145.64		1,533,092.43		77,911,757.80	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,533,092.43	1,472,312.82
与收益相关	2,126,415.18	1,311,060.22
合计	3,659,507.61	2,783,373.04

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(5)、附注七(9)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 49.52%（2025 年 12 月 31 日：59.12%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	481,522,783.34	491,819,948.45	491,819,948.45		
应付账款	128,824,945.32	128,824,945.32	128,824,945.32		
其他应付款	13,094,233.81	13,094,233.81	13,094,233.81		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	9,073,184.66	9,361,805.31	6,506,033.70	2,855,771.61	

小 计	632,515,147.13	643,100,932.89	640,245,161.28	2,855,771.61	
(续上表)					
项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	120,078,161.11	122,558,000.00	122,558,000.00		
应付账款	146,648,294.76	146,648,294.76	146,648,294.76		
其他应付款	20,926,680.48	20,926,680.48	20,926,680.48		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	13,192,402.01	13,687,186.02	8,366,063.50	5,321,122.52	
小 计	300,845,538.36	303,820,161.26	298,499,038.74	5,321,122.52	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司未有以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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			210,894,604.67	210,894,604.67
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			210,894,604.67	210,894,604.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			210,894,604.67	210,894,604.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他流动资产			824,146,759.84	824,146,759.84
1.可转让大额存单			824,146,759.84	824,146,759.84

持续以公允价值计量的资产总额			1,035,041,364.51	1,035,041,364.51
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

理财产品的成本或其公布之净值代表公允价值的最佳估计，故期末以其成本或公布之净值代表公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

9、其他☐适用 ☒不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
思驰投资	浙江宁波	股权投资及相关咨询服务	18,090.00	50.94	50.94

本企业的母公司情况的说明

张镇潮直接持有本公司 22.71 %股权，通过宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 30.05 %股权，合计持有本公司 52.76 %股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是张镇潮

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本财务报表附注十之说明

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

☒适用 ☐不适用

详见本财务报表附注十之说明

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

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☐适用 ☒不适用**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

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(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:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	337.45	362.68

(8) 其他关联交易☐适用 ☒不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2) 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对数智财税业务、数字政务业务及其他业务的经营业绩进行考核。本公司管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	数智财税业务	数字政务业务	分部间抵销	合计
营业收入	778,977,575.70	350,428,300.39	-117,320,931.99	1,012,084,944.10
其中：与客户之间的合同产生的收入	769,689,963.38	350,428,300.39	-109,159,587.88	1,010,958,675.89
营业成本	252,509,736.68	235,943,884.65	-106,160,484.31	382,293,137.02
研发费用	123,722,710.05	121,186,960.07	-6,867,857.89	238,041,812.23
资产总额	2,871,029,293.39	2,644,826,918.27	-1,238,901,209.18	4,276,955,002.48
负债总额	1,012,603,720.78	956,231,821.64	-260,083,953.11	1,708,751,589.31

(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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,696,679.31	9,031,995.20
1 年以内合计	53,696,679.31	9,031,995.20
1 至 2 年	436,395.91	47,662.68
2 至 3 年	770,678.89	759,000.00
3 年以上	2,806,966.73	2,837,566.75
合计	57,710,720.84	12,676,224.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	57,710,720.84	100.00	5,920,779.76	10.26	51,789,941.08	12,676,224.63	100.00	3,673,432.78	28.98	9,002,791.85
其中：										
按组合计提坏账准备	57,710,720.84	100.00	5,920,779.76	10.26	51,789,941.08	12,676,224.63	100.00	3,673,432.78	28.98	9,002,791.85
合计	57,710,720.84	/	5,920,779.76	/	51,789,941.08	12,676,224.63	/	3,673,432.78	/	9,002,791.85

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	53,696,679.31	2,684,833.98	5.00
1-2 年	436,395.91	43,639.60	10.00
2-3 年	770,678.89	385,339.45	50.00
3 年以上	2,806,966.73	2,806,966.73	100.00
合计	57,710,720.84	5,920,779.76	10.26

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	3,673,432.78	2,247,346.98				5,920,779.76
合计	3,673,432.78	2,247,346.98				5,920,779.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
国家税务总局	34,617,885.55		34,617,885.55	59.96	1,732,688.82
国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	9,197,811.66		9,197,811.66	15.93	459,890.58
国家税务总局河北省税务局	3,064,413.90		3,064,413.90	5.31	248,220.70
国家税务总局浙江省税务局	2,092,720.66		2,092,720.66	3.62	104,636.03
国家税务总局盐城市税务局	1,382,363.00		1,382,363.00	2.39	69,118.15
合计	50,355,194.77		50,355,194.77	87.21	2,614,554.28

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	171,764,242.08	9,270,756.45
合计	171,764,242.08	9,270,756.45

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	171,747,173.22	9,285,063.54
1 年以内合计	171,747,173.22	9,285,063.54
1 至 2 年	107,905.15	58,662.75
2 至 3 年	50,100.00	53,800.00
3 年以上	116,919.00	146,919.00
合计	172,022,097.37	9,544,445.29

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	987,584.15	1,042,603.90
应收暂付款	1,018,610.28	1,046,656.40
其他	370,645.29	50,192.48
合并内关联方往来	169,645,257.65	7,404,992.51
合计	172,022,097.37	9,544,445.29

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	94,003.56	5,866.28	173,819.00	273,688.84
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-5,395.26	5,395.26		
--转入第三阶段		-5,010.00	5,010.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,487.47	4,538.98	-36,860.00	-15,833.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	105,095.77	10,790.52	141,969.00	257,855.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：1 年以内的其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加，作为第一阶段；1-2 年的其他应收款自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，作为第二阶段；2 年以上的其他应收款自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账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：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	273,688.84	-15,833.55				257,855.29
合计	273,688.84	-15,833.55				257,855.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
杭州虹数信息科技有限公司	102,720,473.36	59.71	合并内关联方往来	1 年以内	
浙江税友信创科技有限公司	37,024,500.00	21.52	合并内关联方往来	1 年以内	
税友信息技术有限公司	28,903,501.53	16.80	合并内关联方往来	1 年以内	
国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	718,800.00	0.42	保证金	1 年以内	35,940.00
杭州虹翼信息科技有限公司	708,626.15	0.41	合并内关联方往来	1 年以内	
合计	170,075,901.04	98.86	/	/	35,940.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	961,701,787.98		961,701,787.98	944,901,787.98		944,901,787.98
对联营、合营企业投资						
合计	961,701,787.98		961,701,787.98	944,901,787.98		944,901,787.98

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
上海税友	20,000,000.00						20,000,000.00	
江苏税友	97,500,000.00						97,500,000.00	
永荣电子	52,250,000.00						52,250,000.00	
永达电子	90,250,000.00						90,250,000.00	
税友信息	250,000,000.00						250,000,000.00	
亿企赢	318,467,800.00						318,467,800.00	
虹盈科技	12,200,000.00		7,600,000.00				19,800,000.00	
亿企创投	79,533,987.98		200,000.00				79,733,987.98	
经盈宝	400,000.00						400,000.00	
税友信创	24,300,000.00		9,000,000.00				33,300,000.00	
合计	944,901,787.98		16,800,000.00				961,701,787.98	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,389,483.88	60,556,715.37	19,421,474.14	18,566,237.00
其他业务	6,827,418.35	2,363,136.70	6,475,321.31	2,196,280.16
合计	92,216,902.23	62,919,852.07	25,896,795.45	20,762,517.16

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		92,752.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		4,147.72

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		96,900.06

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

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	-25,976.23	附注七、73、 附注七、74、 附注七、75
计入当期损益的政府补助，但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	2,126,415.18	附注七、67
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	3,435,782.50	附注七、68、 附注七、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次		

项目	金额	说明
性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-394,450.05	附注七、74、 附注七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	508,960.43	
少数股东权益影响额（税后）	62,462.44	
合计	4,570,348.53	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.65	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张镇潮

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用