

广东群兴玩具股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-032

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张金成、主管会计工作负责人陈婷及会计机构负责人(会计主管人员)陈婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

报告涉及的未来发展性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	17
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 债券相关情况	28
第八节 财务报告	29

备查文件目录

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

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有董事长签名的 2026 年半年度报告文本原件。

四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、群兴玩具	指	广东群兴玩具股份有限公司
深圳星河	指	深圳星河数据科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	广东群兴玩具股份有限公司董事会
股东会	指	广东群兴玩具股份有限公司股东会
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币（万元）
童乐乐	指	汕头童乐乐玩具有限公司
喝好酒	指	苏州喝好酒酒业有限公司
安徽好酒好喝	指	安徽好酒好喝酒业有限公司
雅得汇物业	指	杭州雅得汇物业管理有限公司
威斯汀物业	指	杭州威斯汀物业管理有限公司
图灵引擎科技	指	杭州图灵引擎科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东群兴玩具股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	群兴玩具	股票代码	002575
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东群兴玩具股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	群兴玩具		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG QUNXING TOYS JOINT-STOCK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	QUNXING		
公司的法定代表人	张金成		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈婷	
联系地址	江苏省苏州市吴中区王森街区 4 幢 3 层	
电话	0512-67242575	
传真	0512-67242575	
电子信箱	ir@qx002575.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	广东省汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园 2 幢 1 楼之二
公司注册地址的邮政编码	515800
公司办公地址	江苏省苏州市吴中区王森街区 4 幢 3 层
公司办公地址的邮政编码	215101
公司网址	http://www.qxwj002575.com
公司电子信箱	ir@qx002575.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 08 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年

年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	223,461,975.75	175,533,587.43	27.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,593,390.33	-17,061,684.85	-184.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,266,626.94	-19,217,034.60	-156.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,025,062.52	38,910,674.35	-61.39%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.03	-166.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-0.03	-166.67%
加权平均净资产收益率	-5.95%	-2.08%	-3.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	878,787,283.90	931,948,280.28	-5.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	798,961,001.07	841,392,509.87	-5.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	850,940.07	

金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,556.95	
减：所得税影响额	169,048.69	
少数股东权益影响额（税后）	22,211.72	
合计	673,236.61	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要业务涵盖酒类销售、智算业务、物业管理及物业租赁服务，采用内生式与外延式相结合的发展模式加快业务推进，构建了兼具稳定性与成长性的业务体系。报告期内，公司主营业务和经营模式未发生变化。公司合并报表口径实现营业收入为 22,346.20 万元，同比增加 27.30%。具体情况如下：

1、酒类销售业务

公司酒类销售业务主要采用线上和线下融合的运营模式。公司自搭建“线上电商（含直播平台）+线下团购批发”的渠道营销体系以来，借助电商平台与社交媒体平台开展精准营销，进一步提高了品牌知名度与市场份额。后续，公司将继续依托成熟的线上线下融合运营体系，在深耕现有核心市场与产品的基础上，逐步拓展区域布局，丰富合作白酒品牌矩阵，探索更符合消费趋势的营销策略，持续巩固酒类销售业务的经营成果，挖掘业务增长新空间。

报告期内，公司聚焦中高端白酒市场，酒类销售业务实现收入 17,757.53 万元，同比增长了 25.57%；同时，公司注重产品品质，严格把控采购、仓储、物流等各个环节，确保消费者能够享受到高品质的酒类产品。

2、智算业务

2024 年，公司完成了智算中心总体建设，正式切入智能算力服务赛道。公司凭借自建的合规高性能智算资源以及专业且完整的智算技术团队，专注于为下游行业客户提供高效且灵活的智算业务服务，致力于满足各行业客户在高性能计算、网络、存储等方面的资源需求，为客户提供 GPU 算力租赁服务。通过技术创新，公司能够实现对跨域异构协同设备的管理与调度，为客户提供 7×24 小时的技术支持，为算力中心资源管理、数据管理及模型训练提供全流程解决方案。

报告期内，公司智算业务团队凭借出色的市场拓展能力、丰富的一线项目实战经验和过硬的技术实力，持续打磨智算服务体系，不断优化平台运行稳定性、业务响应效率与全流程服务质量，全方位保障客户智算业务的平稳、连续、可靠运行。同时，公司凭借稳定可靠的交付能力与良好的服务口碑，与互联网行业某头部客户持续保持稳定合作，并为公司智算业务的稳健及长远发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司智算业务实现营业收入为 3,081.42 万元，同比增长 70.11%。公司持续通过技术迭代、服务升级与市场布局协同推进，为智算业务实现稳健经营与长期高质量发展筑牢根基。面对未来，公司将进一步深化智算业务的拓展，深挖行业需求，积极开拓多元应用场景，持续创新商业模式，迭代升级算力产品与服务能力，致力于为客户输出更高品质、更高效率、更贴合业务实际需求的智算业务解决方案，助力客户数字化业务加速发展。

3、物业租赁与物业管理

在物业租赁与物业管理服务领域，公司依托自有物业所在的汕头市澄海工业区的区位优势 and 产业集群优势，为制造业企业提供物业租赁服务；与此同时，公司专注于为商住类客户提供专业的物业管理服务，深度拓展经济发达的长三角地区，在杭州地区的多个高端物业管理项目中实现稳健运营。

报告期内，公司物业租赁与物业管理业务实现营业收入 1,507.26 万元。未来，在物业租赁领域，公司将持续关注该行业的发展趋势。在契合公司战略规划的前提下，依托市场需求和政策支持的背景，寻求灵活的租赁形式与规则，以适配不同产业企业的需求，提高企业长期租赁的稳定性；在物业管理方面，公司持续优化服务品质，提升客户满意度，持续优化先进的管理理念，提高物业管理效率。

公司将持续优化业务布局、提升运营效率，不断强化核心竞争力，深耕细分领域、打造优质业务板块，致力于为客户提供高品质产品与全方位服务，实现可持续发展与价值共创，做值得信赖的多元化协同发展的优质企业。

二、核心竞争力分析

1、管理体系优势

公司的核心管理团队人员稳定，并拥有丰富的公司治理与企业运营管理经验，对市场具有高度敏感性，发展思路清晰，确保公司能够精准捕捉市场需求和发展机遇。此外，公司的管理与经营模式在实际运营过程中持续优化完善，进一步提升了决策效率和执行能力，构建了良好的企业文化，提升了公司的核心竞争力。

2、资源优势

公司经营酒类业务多年，公司在采购和销售两端积累了一定的资源核心优势。采购方面，公司与国内知名酒类供应商保持长期稳定的合作关系，公司产品主要来源于生产厂商及信誉卓著的知名酒商，从源头保障产品品质。销售环节，公司不仅拥有稳定的核心客户群体，还具备较强的市场拓展能力，同步发力线上渠道，构建高效畅通的酒类销售体系。

公司基于自有物业所在的汕头市澄海工业区得天独厚的区位优势和产业集群优势，为制造企业提供公司自有物业租赁服务。经过多年发展，已形成成熟的产业发展氛围，在当地及周边地区享有较高知名度。加之优越的地理位置，对企业具有较强的吸引力，使得公司自有物业始终保持稳定的出租率。公司商业物业管理凭借自身的技术与服务优势，以及多个高端物业项目的运营优势，全力塑造高品质的商业物业管理服务品牌。

公司在智算业务方面依托自主搭建的合规高性能智算资源，以灵活自主的算力租赁模式为支撑，全面提升算力供给能力与服务响应效率。

3、技术优势

公司的智算业务技术团队成员具备扎实的专业技术能力，凭借智能化、自动化手段，算力运维技术能力得以充分发挥，实现了资源高效利用、故障的快速响应、能效的优化、安全的防护、业务敏捷性的提升及数据的有效治理，为算力基础设施的稳定、高效、绿色运行提供坚实保障，确保了客户端人工智能、大数据分析等业务的稳定运行和高效发展，且获得了国内互联网行业某头部客户的认可。

4、区域及政策优势

公司智算业务所处的杭州市定位为全国人工智能创新发展第一城，下游客户算力需求旺盛，算力发展支持政策明确加码。党的二十大报告指出，要构建新一代人工智能等一批新的增长引擎；党的二十届三中全会提出，要进一步完善新一代人工智能等战略性新兴产业发展政策和治理体系。2026 年，浙江省政府工作报告提出，布局建设未来产业，深化“人工智能+”行动，同时还发布《浙江省人工智能+行动计划（2025-2027 年）》，出台了一系列支持人工智能产业发展的资金、人才、产业等政策措施，为人工智能的发展、人工智能技术在智慧城市中的应用提供了有力支持。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	223,461,975.75	175,533,587.43	27.30%	主要系本期酒类销售收入增加。
营业成本	213,027,846.09	178,654,480.84	19.24%	主要系本期酒类营业成本增加。
销售费用	4,998,685.49	3,838,129.65	30.24%	主要系酒类销售电商平台服务费增加所致。
管理费用	11,385,790.42	17,488,734.29	-34.90%	主要系限制性股票激励费用减少所致。
财务费用	387,776.85	210,915.49	83.85%	主要系本期利息支出增加所致。
所得税费用	1,109,601.14	-5,746,693.99	119.31%	主要系本期计提递延所得税费用变化所致。
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	15,025,062.52	38,910,674.35	-61.39%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	42,077,523.61	-46,822,698.89	189.87%	主要系本期赎回理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-10,519,175.37	-421,580.91	-2,395.17%	主要系本期偿还借款所致。
现金及现金等价物净	46,576,354.97	-8,334,844.25	658.81%	主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。

增加额				
-----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	223,461,975.75	100%	175,533,587.43	100%	27.30%
分行业					
酒类销售	177,575,308.74	79.47%	141,415,441.64	80.56%	25.57%
智算业务	30,814,150.95	13.79%	18,114,074.86	10.32%	70.11%
物业租赁及物业管理服务	15,072,516.06	6.74%	16,004,070.93	9.12%	-5.82%
分产品					
酒	177,575,308.74	79.47%	141,415,441.64	80.56%	25.57%
智算业务	30,814,150.95	13.79%	18,114,074.86	10.32%	70.11%
物业租赁及物业管理服务	15,072,516.06	6.74%	16,004,070.93	9.12%	-5.82%
分地区					
国内	223,461,975.75	100.00%	175,533,587.43	100.00%	27.30%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
酒类销售	177,575,308.74	173,234,473.18	2.44%	25.57%	25.41%	0.12%
智算业务	30,814,150.95	34,325,304.52	-11.39%	70.11%	0.44%	77.27%
物业租赁及物业管理服务	15,072,516.06	5,468,068.39	63.72%	-5.82%	-13.78%	3.35%
分产品						
酒	177,575,308.74	173,234,473.18	2.44%	25.57%	25.41%	0.12%
智算业务	30,814,150.95	34,325,304.52	-11.39%	70.11%	0.44%	77.27%
物业租赁及物业管理服务	15,072,516.06	5,468,068.39	63.72%	-5.82%	-13.78%	3.35%
分地区						
国内	223,461,975.75	213,027,846.09	4.67%	27.30%	19.24%	6.45%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	247,056.69	-0.52%	主要来源于理财收益。	否
公允价值变动损益	603,883.38	-1.26%	主要系交易性金融资产公允价值变化所致。	否
资产减值	-41,252,744.87	86.05%	主要系本期计提智算业务减值所致。	否
营业外收入	2,553.02	-0.01%	主要系与主营业务无关的收入。	否
营业外支出	768.38	0.00%	主要系支付无法收回的款项。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	95,437,051.09	10.86%	48,860,696.12	5.24%	5.62%	主要系营业收入增加所致。
应收账款	28,520,819.19	3.25%	31,437,771.76	3.37%	-0.12%	没有重大变化。
合同资产					0.00%	
存货	35,108,378.38	4.00%	13,349,262.43	1.43%	2.57%	主要系酒类存货增加所致。
投资性房地产	337,475,296.00	38.40%	337,475,296.00	36.21%	2.19%	没有重大变化。
长期股权投资					0.00%	
固定资产	18,934,990.95	2.15%	26,623,504.51	2.86%	-0.71%	主要系计提固定资产折旧和减值所致。
在建工程					0.00%	
使用权资产	139,617,120.16	15.89%	199,120,736.89	21.37%	-5.48%	主要系计提使用权资产折旧和减值所致。
短期借款	10,000,000.00	1.14%	10,000,000.00	1.07%	0.07%	没有重大变化。
合同负债					0.00%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	6,560,551.24	0.75%	4,662,054.65	0.50%	0.25%	主要系本期新增租赁所致。
交易性金融资产	52,122,845.31	5.93%	94,893,735.08	10.18%	-4.25%	主要系本期赎回理财产品所致。
预付款项	1,793,401.48	0.20%	11,297,714.24	1.21%	-1.01%	主要系本期收回酒类预付款所致。
应付职工薪酬	1,550,117.27	0.18%	3,299,868.44	0.35%	-0.17%	主要系本期支付期初计提奖金所致。
应交税费	4,496,571.98	0.51%	2,874,613.28	0.31%	0.20%	主要系计提应付房产税所致

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	94,893,735.08	603,883.38			214,950,000.00	258,324,773.15		52,122,845.31
4. 其他权益工具投资	89,124,184.19	0.00	-149,428.93					88,974,755.26
5. 其他非流动金融资产	10,000,000.00	0.00						10,000,000.00
金融资产小计	194,017,919.27	603,883.38	-149,428.93		214,950,000.00	258,324,773.15		151,097,600.57
投资性房地产	337,475,296.00	0.00						337,475,296.00
上述合计	531,493,215.27	603,883.38	-149,428.93		214,950,000.00	258,324,773.15		488,572,896.57
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	835801	博大光通	10,601,959.42	公允价值计量	0.00						0.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	430178	白虹软件	855,440.73	公允价值计量	0.00						0.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	833476	点动科技	2,958,737.71	公允价值计量	0.00						0.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	430184	御华堂	5,209,364.25	公允价值计量	0.00						0.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	430093	掌上通	757,222.37	公允价值计量	757,222.37		-56,121.47				701,100.90	其他权益工具投资	自有资金
合计			20,382,724.48	--	757,222.37	0.00	-56,121.47	0.00	0.00	0.00	701,100.90	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019 年 10 月 28 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2019 年 11 月 13 日										

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州图灵引擎科技有限公司	子公司	智算业务	10,000.00	23,577.38	3,733.64	3,081.42	-4,515.05	-4,644.00

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、业务风险

公司在业务拓展过程中会受到国内外经济形势、市场波动及市场竞争影响：

- （1）国内外经济形势变化和市场波动致使消费者习惯以及市场消费需求不断变化。
- （2）白酒行业供给过剩与需求放缓并存，头部企业为控量稳价可能调整产品投放节奏，导致流通环节采购价格波动，市场格局变化显著，行业集中度提升，竞争加剧，酒类产品采购与销售价格均可能出现一定幅度的波动。
- （3）产业园区租赁市场正处于从规模扩张向质量提升转型的关键时期。作为支撑实体经济发展的重要载体，产业园区租赁市场规模虽持续扩张，但增速明显放缓，整体空置率进一步升高。地区的经济活力、企业状况以及产业聚集程度等诸多要素，影响着租赁行业的持续发展。此外，公司物业租赁业务客户较为单一，如果单一客户的经营业绩发生重大不利变化或合作关系发生变化，公司将面临营业收入及利润下降的风险。
- （4）人工智能带动算力需求爆发性增长，但随着政策推动传统产业数字化、智能化升级加速，智算业务面临市场竞争、技术、政策体制以及算力租赁价格波动等风险。同时，公司智算业务销售较为集中，如果某一客户的采购政策发生重大变化或经营环境发生重大不利变化，公司将面临无法及时调整客户结构而在短期内营业收入及利润下降的风险。公司在现有算力业务基础上拓展新业务，业务的延伸与升级受行业环境、技术迭代、市场需求及运营落地等多种因素影响，后续发展存在一定的不确定性，整体推进节奏与落地实施面临潜在风险。

2、并购风险

为拓展公司业务、提升盈利能力，公司通过外延并购等方式寻求业务拓展，但可能因资产特性、监管规定要求等多种内外部因素导致并购受阻。公司将审慎开展业务拓展，依据自身诉求筛选新业务，充分调研新业务的盈利能力、行业特性及监管要求，确保优质资产顺利、快速、高质量引入，实现新业务拓展。

3、人才引进风险

随着公司智算业务的稳步发展，尤其是业务拓展、科技创新及与业务转型升级匹配的专业人才，对公司未来发展至关重要。虽然公司已建立规范的人力资源管理体系，但激励机制与科技创新环境建设若不能与时俱进，将影响技术和管理人才的积极性与创造性，可能会面临人才吸引、储备和发展的风险，进而影响公司业务的推进和战略目标的实现。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司始终坚持经济效益与社会发展协同共进，秉持高度的社会责任感，注重股东权益、保障职工权益，推动社会与环境的健康和谐发展，积极履行社会责任，促进公司与社会、自然和谐共生。公司高度重视企业社会价值的实现，始终秉承可持续发展理念，积极践行企业社会责任。

（一）股东权益

报告期内，公司注重维护股东的长远利益，通过优化治理结构和完善决策机制，进一步修订了《公司章程》《股东会议事规则》以及其他相关制度，优化内部控制，构建起以《公司章程》为根基的内控体系，形成了以股东会、董事会及管理层为主体架构的科学决策与高效经营体系，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益，持续增强股东对公司的信任与支持。公司严格依照上市公司监管要求按时披露定期报告及相关临时公告，确保信息披露真实、准确、完整且及时，充分保障投资者的知情权。

（二）员工权益

在员工权益保障方面，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等相关法律法规，严格执行国家用工制度和劳动保障制度，充分尊重并维护员工的各项权益，切实关注员工健康、安全以及工作满意度。公司建立了规范的薪酬福利体系，坚持按时足额发放薪酬，依法缴纳“五险一金”。同时，公司注重营造员工归属感氛围，通过发放节假日礼品福利、组织团建活动以及提供带薪休假等方式，进一步增强企业凝聚力，推动员工与企业共同成长，保障企业员工的各项权益，履行企业社会责任。

（三）安全生产与环境保护

公司在日常经营活动中，全方位落实安全管理工作，持续优化仓库管理流程，强化办公环境的安全性，加强信息安全防护力度，提升各岗位人员的安全意识。在环境保护方面，公司于办公区域推行节能举措，合理且高效地使用设备，降低能源消耗。报告期内，公司未曾出现因违法违规行为而遭受处罚的情况，也未发现因安全与环境问题引发的意外事件，始终致力于达成经济效益与生态效益的平衡发展。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

公司处于无控股股东、无实际控制人状态。公司第一大股东部分股份被司法拍卖情况如下：

1、公司于 2026 年 4 月 17 日、2026 年 5 月 20 日、2026 年 5 月 22 日、2026 年 6 月 11 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上分别披露了《关于第一大股东部分股份拟被司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2026-004）、《关于第一大股东部分股份将被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2026-015）、《关于第一大股东部分股份将被第二次司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2026-018）、《关于第一大股东部分股份被第二次司法拍卖的进展公告》（公告编号：2026-020）。经司法拍卖公开竞价，杨栋材通过竞买号 Z2832 于 2026 年 6 月 9 日在广东省深圳市龙岗区人民法院于淘宝网司法拍卖网络平台上（<https://sf-item.taobao.com>）对公司第一大股东深圳星河持有公司股份 1,400,000 股司法拍卖项目公开竞价中，以最高应价胜出。该标的物网络拍卖成交价格为人民币 7,627,200 元。

公司于 2026 年 7 月 8 日通过中登结算公司系统查询，获悉公司第一大股东 深圳星河被司法拍卖的 1,400,000 股公司股份完成过户登记手续。本次过户完成后，深圳星河持有公司股份减少 1,400,000 股，减少股份数占公司总股本的 0.23%。

2、公司于 2026 年 4 月 15 日、2026 年 5 月 18 日、2026 年 5 月 20 日、2026 年 5 月 22 日、2026 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上分别披露了《关于第一大股东部分股份拟被司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2026-003）、《关于第一大股东部分股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2026-013、2026-014、2026-015、2026-017、2026-019）公司第一大股东深圳星河所持有的 32,000,000 股被司法拍卖，因在规定时间内无人出价已全部流拍。

公司于 2026 年 6 月 16 日、2026 年 7 月 3 日、2026 年 7 月 6 日、2026 年 7 月 8 日、2026 年 7 月 10 日、2026 年 7 月 11 日、2026 年 7 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于第一大股东部分股份将被第二次司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2026-021）、《关于第一大股东部分股份被第二次司法拍卖的进展公告》（公告编号：2026-022、2026-023、2026-024、2026-025、2026-027、2026-028、2026-029）。经司法拍卖公开竞价，钱森江通过竞买号 B1736 于 2026 年 7 月 11 日在江苏省苏州市中级人民法院于淘宝网司法拍卖网络平台上（<https://sf-item.taobao.com>）对公司第一大股东深圳星河持有公司股份 3,200,000 股司法拍卖项目公开竞价中，以最高应价胜出。该标的物网络拍卖成交价格为人民币 18,086,400 元。截至本报告披露日，本次拍卖成交的股份尚未完成过户登记手续。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

序号	租赁标的	位置	面积 (m ²)	租赁期限	单位月租金 (元 /平方米/F)
1	群兴工业园	汕头市澄海区岭海工业园区清平 路北侧群兴工业园 1、2、3 幢	111,181.00	2023 年 6 月 1 日- 2029 年 5 月 31 日	8,8.5,9,10
2	童乐乐厂房	汕头市澄海区岭海工业园区东侧 童乐乐厂房	38,711.24	2021 年 8 月 1 日- 2026 年 7 月 31 日	7,7.35,8,11

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒适用 ☐不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东群兴玩具股份有限公司	汕头市澄海区群隆塑胶制品有限公司	汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园1、2、3幢	6,876.92	2023年06月01日	2029年05月31日	535.29	作为在某一时段的履约义务	一般	否	无
汕头市童乐乐玩具有限公司	汕头市澄海区群隆塑胶制品有限公司	汕头市澄海区岭海工业园区岭海路东侧童乐乐厂房	1,817.76	2021年08月02日	2026年07月31日	185.78	作为在某一时段的履约义务	一般	否	无

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	安全性高、流动性好、低风险、稳健的金融机构理财产品	5,212.28	0

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,174,500	5.22%						32,174,500	5.22%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	29,822,500	4.84%						29,822,500	4.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	29,822,500	4.84%						29,822,500	4.84%
4、外资持股	2,352,000	0.38%						2,352,000	0.38%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	2,352,000	0.38%						2,352,000	0.38%
二、无限售条件股份	584,325,500	94.78%						584,325,500	94.78%
1、人民币普通股	584,325,500	94.78%						584,325,500	94.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	616,500,000	100.00%						616,500,000	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		57,137		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳星河数据科技有限公司	境内非国有法人	8.19%	50,470,000	0	0	50,470,000	冻结	50,470,000
							质押	49,000,000
张金成	境内自然人	2.77%	17,094,000	0	12,820,500	4,273,500	不适用	0
吴永海	境内自然人	2.71%	16,705,392	-2,930,000	0	16,705,392	不适用	0
芜湖渝宾投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.43%	15,000,000	0	0	15,000,000	不适用	0

郑凯松	境内自然人	1.62%	10,000,128	-52	0	10,000,128	不适用	0
蔡珏	境内自然人	1.55%	9,576,115	0	0	9,576,115	不适用	0
陈沁诺	境内自然人	1.16%	7,128,667	-178	0	7,128,667	不适用	0
张晨旭	境内自然人	0.93%	5,737,403	0	0	5,737,403	不适用	0
陈婷	境内自然人	0.81%	5,000,000	0	3,750,000	1,250,000	不适用	0
陶悦明	境内自然人	0.80%	4,908,600	-2,000,000	0	4,908,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
深圳星河数据科技有限公司		50,470,000				人民币普通股	50,470,000	
吴永海		16,705,392				人民币普通股	16,705,392	
芜湖渝宾投资中心（有限合伙）		15,000,000				人民币普通股	15,000,000	
郑凯松		10,000,128				人民币普通股	10,000,128	
蔡珏		9,576,115				人民币普通股	9,576,115	
陈沁诺		7,128,667				人民币普通股	7,128,667	
张晨旭		5,737,403				人民币普通股	5,737,403	
陶悦明		4,908,600				人民币普通股	4,908,600	
张金成		4,273,500				人民币普通股	4,273,500	
杨明宙		3,954,700				人民币普通股	3,954,700	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明		不适用						

(如有) (参见注 4)	
--------------	--

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东群兴玩具股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,437,051.09	48,860,696.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	52,122,845.31	94,893,735.08
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	28,520,819.19	31,437,771.76
应收款项融资		
预付款项	1,793,401.48	11,297,714.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,359,149.48	1,193,669.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,108,378.38	13,349,262.43
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,533,638.58	7,457,171.40
流动资产合计	222,875,283.51	208,490,020.46

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	88,974,755.26	89,124,184.19
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	337,475,296.00	337,475,296.00
固定资产	18,934,990.95	26,623,504.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	139,617,120.16	199,120,736.89
无形资产	33,890,862.76	34,388,981.39
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	231,527.18	231,527.18
长期待摊费用	196,939.16	163,840.18
递延所得税资产	10,717,387.50	11,956,746.55
其他非流动资产	15,873,121.42	14,373,442.93
非流动资产合计	655,912,000.39	723,458,259.82
资产总计	878,787,283.90	931,948,280.28
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
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	6,767,163.67	8,359,528.23
预收款项	3,733,534.39	2,670,191.12
合同负债		
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	1,550,117.27	3,299,868.44
应交税费	4,496,571.98	2,874,613.28
其他应付款	46,789,833.31	57,384,225.96
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	475,269.34	369,399.82
其他流动负债		
流动负债合计	73,812,489.96	84,957,826.85
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	6,560,551.24	4,662,054.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	47,515.13	983,437.30
其他非流动负债	2,952,960.00	3,045,240.00
非流动负债合计	9,561,026.37	8,690,731.95
负债合计	83,373,516.33	93,648,558.80
所有者权益：		
股本	616,500,000.00	616,500,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	265,234,653.20	258,916,286.95
减：库存股	52,311,040.00	52,311,040.00
其他综合收益	-86,867,742.26	-86,711,257.54
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	34,588,580.01	34,588,580.01
一般风险准备		
未分配利润	21,816,550.12	70,409,940.45
归属于母公司所有者权益合计	798,961,001.07	841,392,509.87
少数股东权益	-3,547,233.50	-3,092,788.39
所有者权益合计	795,413,767.57	838,299,721.48
负债和所有者权益总计	878,787,283.90	931,948,280.28

法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：陈婷 会计机构负责人：陈婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,580,866.51	25,959,092.59

交易性金融资产	0.00	94,893,735.08
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,296,353.01	8,185,364.32
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	400,063,505.36	358,396,961.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,880.00	14,256.00
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,514,530.99	1,541,937.34
流动资产合计	480,467,135.87	488,991,346.57
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	151,098,067.93	148,432,349.21
其他权益工具投资	88,974,755.26	89,124,184.19
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	250,035,768.00	250,035,768.00
固定资产	33,902.23	35,176.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,160,907.60	0.00
无形资产	28,235.84	33,218.87
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	50,979.89	0.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	492,382,616.75	487,660,697.14
资产总计	972,849,752.62	976,652,043.71
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	432,130.23	695,861.97
应交税费	3,651,080.99	2,281,570.03
其他应付款	73,538,836.65	84,494,320.13
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	342,925.11	
其他流动负债		
流动负债合计	77,964,972.98	87,471,752.13
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	1,813,947.68	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	0.00	928,922.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,813,947.68	928,922.45
负债合计	79,778,920.66	88,400,674.58
所有者权益：		
股本	616,500,000.00	616,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	265,056,350.32	258,737,984.07
减：库存股	52,311,040.00	52,311,040.00
其他综合收益	-87,546,936.31	-87,397,507.38
专项储备		
盈余公积	34,588,580.01	34,588,580.01
未分配利润	116,783,877.94	118,133,352.43
所有者权益合计	893,070,831.96	888,251,369.13
负债和所有者权益总计	972,849,752.62	976,652,043.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	223,461,975.75	175,533,587.43
其中：营业收入	223,461,975.75	175,533,587.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	230,960,650.73	201,304,841.90
其中：营业成本	213,027,846.09	178,654,480.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,160,551.88	1,112,581.63
销售费用	4,998,685.49	3,838,129.65
管理费用	11,385,790.42	17,488,734.29
研发费用	0.00	0.00
财务费用	387,776.85	210,915.49
其中：利息费用	382,698.87	242,174.84
利息收入	8,742.44	45,450.35
加：其他收益	11,772.31	6,192.94
投资收益（损失以“—”号填列）	247,056.69	2,109,122.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	603,883.38	194,478.01
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-51,311.47	-68,359.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-41,252,744.87	-526,407.82
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-47,940,018.94	-24,056,228.91
加：营业外收入	2,553.02	74.85
减：营业外支出	768.38	48,644.37
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-47,938,234.30	-24,104,798.43

填列)		
减：所得税费用	1, 109, 601. 14	-5, 746, 693. 99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-49, 047, 835. 44	-18, 358, 104. 44
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-49, 047, 835. 44	-18, 358, 104. 44
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）	-48, 593, 390. 33	-17, 061, 684. 85
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-454, 445. 11	-1, 296, 419. 59
六、其他综合收益的税后净额	-156, 484. 72	-935, 639. 70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-156, 484. 72	-935, 639. 70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-149, 428. 93	-934, 400. 90
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-149, 428. 93	-934, 400. 90
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-7, 055. 79	-1, 238. 80
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, 055. 79	-1, 238. 80
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-49, 204, 320. 16	-19, 293, 744. 14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48, 749, 875. 05	-17, 997, 324. 55
归属于少数股东的综合收益总额	-454, 445. 11	-1, 296, 419. 59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0. 0790	-0. 03
（二）稀释每股收益	-0. 0790	-0. 03

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：陈婷 会计机构负责人：陈婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	5,352,935.72	5,300,468.58
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	724,854.54	745,003.70
销售费用	372,385.17	0.00
管理费用	6,382,831.21	2,705,599.95
研发费用	0.00	0.00
财务费用	171,160.73	-624.15
其中：利息费用	169,997.50	0.00
利息收入	798.92	2,439.55
加：其他收益	2,040.72	1,863.41
投资收益（损失以“—”号填列）	189,611.22	170,292.58
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）	455,998.07	113,031.21
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-76,329.41	28,301.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,726,975.33	2,163,978.14
加：营业外收入	0.00	0.00
减：营业外支出	0.00	47,872.81
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,726,975.33	2,116,105.33
减：所得税费用	-377,500.84	231,971.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,349,474.49	1,884,134.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,349,474.49	1,884,134.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-149,428.93	-934,400.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-149,428.93	-934,400.90
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值	-149,428.93	-934,400.90

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-1,498,903.42	949,733.22
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	252,812,357.08	219,282,457.80
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	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,818,843.72	4,028,609.15
经营活动现金流入小计	256,631,200.80	223,311,066.95
购买商品、接受劳务支付的现金	218,953,552.77	164,434,866.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,057,017.59	9,678,901.81
支付的各项税费	1,354,610.09	1,255,523.09
支付其他与经营活动有关的现金	11,240,957.83	9,031,101.37
经营活动现金流出小计	241,606,138.28	184,400,392.60
经营活动产生的现金流量净额	15,025,062.52	38,910,674.35
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	258,623,012.44	96,681,061.78
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	258,623,012.44	96,681,061.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,570,026.12	553,760.67
投资支付的现金	214,975,462.71	142,950,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	216,545,488.83	143,503,760.67
投资活动产生的现金流量净额	42,077,523.61	-46,822,698.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,861.11	141,566.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	395,314.26	280,014.26
筹资活动现金流出小计	10,519,175.37	421,580.91
筹资活动产生的现金流量净额	-10,519,175.37	-421,580.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,055.79	-1,238.80
五、现金及现金等价物净增加额	46,576,354.97	-8,334,844.25
加：期初现金及现金等价物余额	48,860,696.12	30,195,931.59
六、期末现金及现金等价物余额	95,437,051.09	21,861,087.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	4,435,492.00	8,516,050.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,162.08	4,414.76
经营活动现金流入小计	4,438,654.08	8,520,464.76
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,470,899.05	480,388.14
支付的各项税费	134,032.81	341,025.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,970,013.75	1,421,443.59
经营活动现金流出小计	3,574,945.61	2,242,857.40
经营活动产生的现金流量净额	863,708.47	6,277,607.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	155,039,344.37	85,570,292.58

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	155,039,344.37	85,570,292.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	59,500,000.00	130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	216,925,900.00	94,990,000.00
投资活动现金流出小计	276,425,900.00	224,990,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-121,386,555.63	-139,419,707.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	174,286,521.08	135,480,000.00
筹资活动现金流入小计	174,286,521.08	135,480,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	141,900.00	195,542.84
筹资活动现金流出小计	10,141,900.00	195,542.84
筹资活动产生的现金流量净额	164,144,621.08	135,284,457.16
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	43,621,773.92	2,142,357.10
加：期初现金及现金等价物余额	25,959,092.59	7,526,382.08
六、期末现金及现金等价物余额	69,580,866.51	9,668,739.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
	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	616,500,000.00				258,916,286.95	52,311,040.00	-86,711,257.54		34,588,580.01		70,409,940.45		841,392,509.87	-3,092,788.39	838,299,721.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	616,500.00				258,916.86	52,311.04	-86,711.25		34,588.58		70,409.94		841,392.50	-3,092.788	838,299.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00				6,318.366	0.00	-156,484.72		0.00		-48,593.39		-42,431.50	-454,445.11	-42,885.95
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	-156,484.72		0.00		-48,593.39		-48,749.87	-454,445.11	-49,204.32
（二）所有者投入和减少资本	0.00				6,318.366	0.00	0.00		0.00		0.00		6,318.366	0.00	6,318.366
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				6,318.366	0.00	0.00		0.00		0.00		6,318.366	0.00	6,318.366
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

积转增资本 （或股本）	0				0	0	0		0		0		0	0	0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提 取	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使 用	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期 末余额	616 ,50 0,0 00. 00				265 ,23 4,6 53. 20	52, 311 ,04 0.0 0	- 86, 867 ,74 2.2 6		34, 588 ,58 0.0 1		21, 816 ,55 0.1 2		798 ,96 1,0 01. 07	- 3,5 47, 233 .50	795 ,41 3,7 67. 57

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	642,720,000.00				307,134,293.20	168,458,660.00	-79,205,371.28		34,588,580.01		96,813,863.94		833,592,705.87	-1,110,449.84	832,482,256.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	642,720,000.00				307,134,293.20	168,458,660.00	-79,205,371.28		34,588,580.01		96,813,863.94		833,592,705.87	-1,110,449.84	832,482,256.03

	00.00				93.20	60.00	, 371.28		0.01		3.94		05.87	449.84	56.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-26,220.00				-59,049.49	-97,003.60	-935,639.70		0.00		-17,061.68		-6,263.215	-1,296,419.59	-7,559,635.40
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	-935,639.70		0.00		-17,061.68		-17,997.32	-1,296,419.59	-19,293,744.14
（二）所有者投入和减少资本	-26,220.00				-59,049.49	-97,003.60	0.00		0.00		0.00		11,734.10	0.00	11,734.10
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				11,734.10	0.00	0.00		0.00		0.00		11,734.10	0.00	11,734.10
4. 其他	-26,220.00				-70,783.60	-97,003.60	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项储备	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 本期使用	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
（六）其他	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期末余额	616,500,000.00				248,084,801.94	71,455,060.00	-80,141,010.98		34,588,580.01		79,752,179.09		827,329,490.06	-2,406,869.43	824,922,620.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,500,000.00				258,737,984.07	52,311,040.00	-87,397,507.38		34,588,580.01	118,133,352.43		888,251,369.13
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	616,500,000.00				258,737,984.07	52,311,040.00	-87,397,507.38		34,588,580.01	118,133,352.43		888,251,369.13

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	0.00				6,318 ,366. 25	0.00	- 149,4 28.93		0.00	- 1,349 ,474. 49		4,819 ,462. 83
(一) 综合 收益总额	0.00				0.00	0.00	- 149,4 28.93		0.00	- 1,349 ,474. 49		- 1,498 ,903. 42
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.00				6,318 ,366. 25	0.00	0.00		0.00	0.00		6,318 ,366. 25
1. 所有者 投入的普通 股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额	0.00				6,318 ,366. 25	0.00	0.00		0.00	0.00		6,318 ,366. 25
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
(三) 利润 分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 提取盈 余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
(四) 所有 者权益内部 结转	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 盈余公 积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
(五) 专项	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

储备												
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（六）其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	616,500,000.00				265,056,350.32	52,311,040.00	-87,546,936.31		34,588,580.01	116,783,877.94		893,070,831.96

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	642,720,000.00				306,955,990.32	168,458,660.00	-79,896,748.04		34,588,580.01	122,264,844.48		858,174,006.77
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	642,720,000.00				306,955,990.32	168,458,660.00	-79,896,748.04		34,588,580.01	122,264,844.48		858,174,006.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-26,220,000.00				-59,049,491.26	-97,003,600.00	-934,400.90		0.00	1,884,134.12		12,683,841.96
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	-934,400.90		0.00	1,884,134.12		949,733.22
（二）所有者投入和减少资本	-26,220,000.00				-59,049,491.26	-97,003,600.00	0.00		0.00	0.00		11,734,108.74
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				11,734,108.74	0.00	0.00		0.00	0.00		11,734,108.74

额												
4. 其他	- 26,22 0,000. 00				- 70,78 3,600. 00	- 97,00 3,600. 00	0.00		0.00	0.00		0.00
（三）利润 分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 提取盈 余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 对所有 者（或股 东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（四）所有 者权益内部 结转	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
3. 盈余公 积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（五）专项 储备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
1. 本期提 取	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
2. 本期使 用	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
（六）其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
四、本期期 末余额	616,5 00,00 0.00				247,9 06,49 9.06	71,45 5,060. 00	- 80,83 1,148. 94		34,58 8,580. 01	124,1 48,97 8.60		870,8 57,84 8.73

三、公司基本情况

广东群兴玩具股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称本集团）。前身为“澄海市远达计量器具厂”，成立于 1996 年 9 月 2 日，系由澄海市澄华街道城西工贸管理站（以下简称“工贸管理站”）出资组建；2002 年 5 月 15 日，根据公司股东会决议，本公司申请改制为有限公司；2010 年 1 月 18 日，经原公司各股东发起人协议本公司改制变更为股份有限公司；2010 年 2 月 3 日，本公司完成工商变更登记手续，领取汕头市工商行政管理局核发的

《企业法人营业执照》，名称变更为“广东群兴玩具股份有限公司”；2011 年 4 月 22 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2011〕486 号文《关于核准广东群兴玩具股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,380.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，合计人民币 3,380.00 万元。

本公司现注册资本为 61,650.00 万元，实收股本为 61,650.00 万元；法定代表人为张金成先生；统一社会信用代码为 91440500193166057G；注册地址为汕头市澄海区岭海工业区清平路北侧群兴工业园 2 幢 1 楼之二，办公地址为江苏省苏州市吴中区王森街区 4 幢 3 层。

报告期内，公司主要业务为智算业务、酒类销售、物业租赁与物业管理服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项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、完整地反映了本公司及本集团的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于 100 万人民币
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	金额大于等于 100 万人民币
本期重要的应收款项核销	金额大于等于 100 万人民币
重要的在建工程	金额大于等于 1000 万人民币
重要的非全资子公司	资产总额/营业收入/净利润超过集团 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团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。

（一）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（二）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（四）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在

活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（六）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款及合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本集团无条件收取合同对价的权利。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
合并范围内关联方组合	客户类型，纳入合并范围的关联方
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

②其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	客户类型，纳入合并范围的关联方
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

③账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

项 目	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内	2.00	2.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

本集团按应收账款/其他应收款的初始入账时间作为计算账龄的初始起点。

④按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

本集团按应收账款及合同资产的信用风险特征将其划分为不同组合，当某项应收账款/合同资产/其他应收款信用风险特征不同于划分的既有组合特征时，本集团将其单独作为一个风险组合按照单项计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调

整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团选用公允价值模式进行后续计量。本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点：

工程类别	结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	达到预定可使用状态或合同规定的标准。
电子设备	达到预定可使用状态或合同规定的标准。
其他	达到预定可使用状态或合同规定的标准。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团收入确认的总体原则和计量方法如下：

（1）识别履约义务

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本集团向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本集团向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

（2）确定交易价格

本集团按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本集团将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（3）收入确认时点及判断依据

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（4）主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得酒类商品或其他资产控制权后，再转让给客户/能够主导第三方代表本集团向客户提供服务，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让酒类商品前能够控制，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团各类型收入确认的具体会计政策如下：

（1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让酒类商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体收入确认政策如下：

①通过在第三方 B2C 平台销售，以平台结算确认收入；

②线下销售以公司将产品交付购货方即转移货物控制权时确认收入。

（2）物业租赁业务

本公司与客户之间的租赁合同系向客户提供生产、办公等场所，由于客户能够控制本公司履约过程中的租赁资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在租赁期内均匀确认收入。

（3）物业管理服务

本公司为客户提供物业相关服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在物业服务期内均匀确认收入。

（4）智算业务

本公司智算业务属于在某一时段内履行的履约义务，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额及实际服务情况，在服务期内分期确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、15 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团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。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，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 1%、3%、5%、6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	1%、3%、5%、6%、13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	详见下表。	详见下表。
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据，税率 12%；自用物业的房产税，以房产原值的 70% 为计税依据，税率 1.2%；	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东群兴玩具股份有限公司	25%
苏州喝好酒酒业有限公司	25%
安徽好酒好喝酒业有限公司	20%
宁波喝好酒数字服务有限公司	20%
汕头市童乐乐玩具有限公司	25%
杭州雅得汇物业管理有限公司	20%
杭州威斯汀物业管理有限公司	20%
苏州达鑫芯片科技有限公司	25%
苏州益生万物电子科技有限公司	25%
杭州图灵引擎科技有限公司	25%
杭州镜观天下科技有限公司	20%
杭州图灵智联科技有限公司	20%
北京益财数据科技有限公司	20%
桥头堡科技创新服务集团有限公司	16.5%

2、税收优惠

根据财税[2023]12 号文《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》规定的批准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的企业。本公司之部分子公司于 2026 年度享受上述税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23, 533. 93	25, 333. 93
银行存款	79, 436, 738. 50	48, 788, 542. 94
其他货币资金	15, 976, 778. 66	46, 819. 25
合计	95, 437, 051. 09	48, 860, 696. 12
其中：存放在境外的款项总额	214, 112. 06	222, 444. 66

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52, 122, 845. 31	94, 893, 735. 08
其中：		
其中：理财产品	52, 122, 845. 31	94, 893, 735. 08
其中：		
合计	52, 122, 845. 31	94, 893, 735. 08

其他说明

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0. 00	0. 00
商业承兑票据	0. 00	0. 00
	0. 00	0. 00

4、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28, 914, 871. 41	31, 853, 232. 49
1 至 2 年	148, 544. 00	132, 242. 40
2 至 3 年	130, 820. 00	231, 620. 00
3 年以上	2, 349, 935. 20	2, 249, 135. 20
3 至 4 年	699, 535. 20	1, 813, 455. 20
4 至 5 年	1, 650, 400. 00	435, 680. 00
合计	31, 544, 170. 61	34, 466, 230. 09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	255,007.20	0.81%	255,007.20	100.00%	0.00	255,007.20	0.74%	255,007.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,289,163.41	99.19%	2,768,344.22	8.85%	28,520,819.19	34,211,222.89	99.26%	2,773,451.13	8.11%	31,437,771.76
其中：										
其中：账龄组合	31,289,163.41	99.19%	2,768,344.22	8.85%	28,520,819.19	34,211,222.89	99.26%	2,773,451.13	8.11%	31,437,771.76
合计	31,544,170.61	100.00%	3,023,351.42	9.58%	28,520,819.19	34,466,230.09	100.00%	3,028,458.33	8.79%	31,437,771.76

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	97,020.00	97,020.00	97,020.00	97,020.00	100.00%	预期收回风险较大
客户二	44,940.00	44,940.00	44,940.00	44,940.00	100.00%	预期收回风险较大
客户三	39,547.20	39,547.20	39,547.20	39,547.20	100.00%	预期收回风险较大
客户四	37,548.00	37,548.00	37,548.00	37,548.00	100.00%	预期收回风险较大
客户五	35,952.00	35,952.00	35,952.00	35,952.00	100.00%	预期收回风险较大
合计	255,007.20	255,007.20	255,007.20	255,007.20		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,914,871.41	578,297.42	2.00%
1-2 年	148,544.00	29,708.80	20.00%
2-3 年	130,820.00	65,410.00	50.00%
3 年及以上	2,094,928.00	2,094,928.00	100.00%

合计	31,289,163.41	2,768,344.22	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	255,007.20					255,007.20
账龄组合	2,773,451.13		5,106.91			2,768,344.22
合计	3,028,458.33	0.00	5,106.91	0.00	0.00	3,023,351.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	14,094,000.00		14,094,000.00	44.68%	281,880.00
第二名	11,436,766.07		11,436,766.07	36.26%	228,735.32
第三名	3,266,666.67		3,266,666.67	10.36%	65,333.33
第四名	645,620.00		645,620.00	2.05%	645,620.00
第五名	569,100.00		569,100.00	1.80%	569,100.00
合计	30,012,152.74	0.00	30,012,152.74	95.15%	1,790,668.65

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,359,149.48	1,193,669.43
合计	1,359,149.48	1,193,669.43

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,089,958.92	1,886,083.92
代收代付款	105,705.29	112,943.22
其他	25,261.36	
坏账准备	-861,776.09	-805,357.71
合计	1,359,149.48	1,193,669.43

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	920,689.97	904,238.34
1至2年	440,851.68	285,404.88
2至3年	208,383.92	158,383.92
3年以上	651,000.00	651,000.00
3至4年	1,000.00	1,000.00
4至5年	300,000.00	300,000.00
5年以上	350,000.00	350,000.00
合计	2,220,925.57	1,999,027.14

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,220,925.57	100.00%	861,776.09	38.80%	1,359,149.48	1,999,027.14	100.00%	805,357.71	40.29%	1,193,669.43
其中：										
账龄组	2,220,925.57	100.00%	861,776.09	38.80%	1,359,149.48	1,999,027.14	100.00%	805,357.71	40.29%	1,193,669.43

合	25.57		.09		49.48	27.14		.71		69.43
合计	2,220,925.57	100.00%	861,776.09	38.80%	1,359,149.48	1,999,027.14	100.00%	805,357.71	40.29%	1,193,669.43

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	920,689.97	18,413.80	2.00%
1-2 年	440,851.68	88,170.34	20.00%
2-3 年	208,383.92	104,191.95	50.00%
3 年以上	651,000.00	651,000.00	100.00%
合计	2,220,925.57	861,776.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	805,357.71			805,357.71
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	56,418.38			56,418.38
2026 年 6 月 30 日余额	861,776.09			861,776.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	805,357.71	56,418.38				861,776.09
合计	805,357.71	56,418.38	0.00	0.00	0.00	861,776.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都快购科技有限公司及关联方	保证金及押金	523,823.32	1 年以内	23.59%	10,476.47
成都快购科技有限公司及关联方	保证金及押金	37,151.68	1-2 年	1.67%	7,430.34
杭州林堡基尼酒店有限公司	保证金及押金	350,000.00	3 年以上	15.76%	350,000.00
北京有竹居网络技术有限公司	保证金及押金	3,000.00	1 年以内	0.14%	60.00
北京有竹居网络技术有限公司	保证金及押金	301,500.00	1-2 年	13.58%	60,300.00
四川古蔺郎酒销售有限公司	保证金及押金	300,000.00	3 年以上	13.51%	300,000.00
苏州工业园区科技发展有限公司	保证金及押金	158,383.92	2-3 年	7.13%	79,191.96
合计		1,673,858.92		75.37%	807,458.77

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,792,268.79	99.94%	11,295,014.24	99.98%
1 至 2 年	1,132.69	0.06%	2,700.00	0.02%
合计	1,793,401.48		11,297,714.24	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	1,740,000.00	97.02%
第二名	39,376.02	2.20%
第三名	8,692.77	0.48%
第四名	2,200.00	0.12%
第五名	2,000.00	0.11%
合 计	1,792,268.79	99.94%

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	24,603,083.85	103,582.33	24,499,501.52	13,630,694.83	535,310.58	13,095,384.25
周转材料	27,773.54		27,773.54	36,665.50	0.00	36,665.50
发出商品	10,429,775.88		10,429,775.88	217,212.68	0.00	217,212.68
在途物资	151,327.44		151,327.44			
合计	35,211,960.71	103,582.33	35,108,378.38	13,884,573.01	535,310.58	13,349,262.43

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	535,310.58	378,891.61		810,619.86		103,582.33
周转材料	0.00					
合计	535,310.58	378,891.61		810,619.86		103,582.33

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,019,107.59	5,865,757.36
多缴税金	1,165,474.39	1,242,357.44
预付定增中介费用	349,056.60	349,056.60
合计	8,533,638.58	7,457,171.40

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京博大光通物联科技股份有限公司					10,601,959.42			非交易性权益工具投资
上海白虹软件科技股份有限公司					855,440.73			非交易性权益工具投资
广州点动信息科技股份有限公司					2,958,737.71			非交易性权益工具投资
北京御华堂沉香科技股份有限公司					5,209,364.25			非交易性权益工具投资
北京掌上通网络技术股份有限公司	757,222.37		56,121.47	9,736.16	56,121.47		701,100.90	非交易性权益工具投资
广东粤科融资租赁有限公司	88,366,961.82		93,307.46		72,514,303.44		88,273,654.36	非交易性权益工具投资
合计	89,124,184.19	0.00	149,428.93	9,736.16	92,195,927.02	0.00	88,974,755.26	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京博大光通物联科技股份有限公司			10,601,959.42		可获取公允价值	
上海白虹软件科技股份有限公司			855,440.73		可获取公允价值	
广州点动信息科技股份有限公司			2,958,737.71		可获取公允价值	

公司						
北京御华堂沉香科技股份有限公司			5,209,364.25		可获取公允价值	
北京掌上通网络技术股份有限公司		9,736.16	56,121.47	9,736.16	可获取公允价值	处置
广东粤科融资租赁有限公司			72,514,303.44		历史成本	
合计		9,736.16	92,195,927.02	9,736.16		

其他说明：

11、长期股权投资

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	337,475,296.00			337,475,296.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	337,475,296.00			337,475,296.00

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,934,990.95	26,623,504.51
合计	18,934,990.95	26,623,504.51

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	34,261,672.82	411,274.34	61,100.81	34,734,047.97
2. 本期增加金额	6,920.92	323,209.14	0.00	330,130.06
(1) 购置	6,920.92	323,209.14	0.00	330,130.06
(2) 在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
				0.00
3. 本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废				0.00
				0.00
4. 期末余额	34,268,593.74	734,483.48	61,100.81	35,064,178.03
二、累计折旧				0.00
1. 期初余额	7,761,914.33	330,423.70	18,205.43	8,110,543.46
2. 本期增加金额	3,179,323.93	15,097.03	8,124.63	3,202,545.59
(1) 计提	3,179,323.93	15,097.03	8,124.63	3,202,545.59
				0.00
3. 本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废				0.00
				0.00
4. 期末余额	10,941,238.26	345,520.73	26,330.06	11,313,089.05
三、减值准备				0.00
1. 期初余额				0.00
2. 本期增加金额	4,816,098.03			4,816,098.03
(1) 计提	4,816,098.03			4,816,098.03
				0.00
3. 本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废				0.00
				0.00
4. 期末余额	4,816,098.03			4,816,098.03
四、账面价值				0.00

1. 期末账面价值	18,511,257.45	388,962.75	34,770.75	18,934,990.95
2. 期初账面价值	26,499,758.49	80,850.64	42,895.38	26,623,504.51

(2) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
智算业务固定资产	23,170,710.67	18,354,612.64	4,816,098.03	4 年	折现率 11%	折现率 11%	预测期的收入、成本、市场环境及资产组所在企业的经营情况
合计	23,170,710.67	18,354,612.64	4,816,098.03				

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

无

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

无

其他说明：

无

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	智能算力	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,319,059.20	253,869,259.22	255,188,318.42
2. 本期增加金额	2,278,775.29		2,278,775.29
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,597,834.49	253,869,259.22	257,467,093.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,062,575.37	55,005,006.16	56,067,581.53
2. 本期增加金额	337,710.87	25,386,925.92	25,724,636.79
(1) 计提	337,710.87	25,386,925.92	25,724,636.79

3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额	1, 400, 286. 24	80, 391, 932. 08	81, 792, 218. 32
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额		36, 057, 755. 23	36, 057, 755. 23
（1）计提		36, 057, 755. 23	36, 057, 755. 23
3. 本期减少金额			
（1）处置			
4. 期末余额		36, 057, 755. 23	36, 057, 755. 23
四、账面价值			0. 00
1. 期末账面价值	2, 197, 548. 25	137, 419, 571. 91	139, 617, 120. 16
2. 期初账面价值	256, 483. 83	198, 864, 253. 06	199, 120, 736. 89

（2） 使用权资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
智能算力	173, 477, 32 7. 14	137, 419, 57 1. 91	36, 057, 755 . 23	4 年	折现率 11%	折现率 11%	预测期的收入、成本、市场环境及资产组所在企业的经营情况
合计	173, 477, 32 7. 14	137, 419, 57 1. 91	36, 057, 755 . 23				

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

无

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

无

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	47,588,867.18	0.00	0.00	596,067.97	48,184,935.15
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,588,867.18	0.00	0.00	596,067.97	48,184,935.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,233,104.66	0.00	0.00	562,849.10	13,795,953.76
2. 本期增加金额	493,135.60			4,983.03	498,118.63
(1) 计提	493,135.60			4,983.03	498,118.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,726,240.26			567,832.13	14,294,072.39
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	33,862,626.92	0.00	0.00	28,235.84	33,890,862.76
2. 期初账面价值	34,355,762.52	0.00	0.00	33,218.87	34,388,981.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州威斯汀物业管理有限公司	231,527.18					231,527.18
合计	231,527.18					231,527.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	87,198.42		74,741.70		12,456.72
咨询顾问费	7,500.00	240,000.00	117,500.00		130,000.00
软件使用及技术服务费	69,141.76		14,659.32		54,482.44
合计	163,840.18	240,000.00	206,901.02		196,939.16

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	103,582.33	5,179.12	535,310.58	26,765.53
可抵扣亏损	35,615,837.75	8,098,500.62	40,221,874.41	9,316,810.38
信用减值准备	3,805,875.55	313,244.33	3,754,564.08	316,499.46
租赁负债	3,180,943.82	795,235.96	1,165,261.02	291,315.25
股份支付	18,550,111.71	4,463,931.13	14,865,872.35	3,542,871.30
合计	61,256,351.16	13,676,091.16	60,542,882.44	13,494,261.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量的投资性房地产公允价值变动	9,827,326.57	2,456,831.65	9,827,326.57	2,456,831.65
使用权资产	2,197,548.56	549,387.14	256,484.08	64,121.02
合计	12,024,875.13	3,006,218.79	10,083,810.65	2,520,952.67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,958,703.66	10,717,387.50	1,537,515.37	11,956,746.55
递延所得税负债	2,958,703.66	47,515.13	1,537,515.37	983,437.30

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一个营业周期难以抵扣的进项税	15,873,121.42		15,873,121.42	14,373,442.93		14,373,442.93
合计	15,873,121.42		15,873,121.42	14,373,442.93		14,373,442.93

补偿性资产相关信息

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,860,122.01	6,338,202.13
应付服务费	809,700.00	1,964,906.21
其他	97,341.66	56,419.89
合计	6,767,163.67	8,359,528.23

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	46,789,833.31	57,384,225.96
合计	46,789,833.31	57,384,225.96

（1）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金和押金	3,888,947.00	3,848,947.00
往来款	3,895,719.03	14,430,154.91
限制性股票回购义务	38,288,040.00	38,288,040.00
其他	717,127.28	817,084.05
合计	46,789,833.31	57,384,225.96

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汕头市澄海区群隆塑胶制品有限公司	3,592,746.00	押金未到期
合计	3,592,746.00	

其他说明

24、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收物业管理费	3,733,534.39	2,670,191.12
合计	3,733,534.39	2,670,191.12

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,227,032.32	7,821,992.48	9,559,230.38	1,489,794.42
二、离职后福利-设定提存计划	72,836.12	600,189.72	612,702.99	60,322.85
合计	3,299,868.44	8,422,182.20	10,171,933.37	1,550,117.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,147,171.99	6,796,121.45	8,505,373.74	1,437,919.70
2、职工福利费	35,046.00	379,756.79	400,002.79	14,800.00
3、社会保险费	42,594.33	316,835.76	324,102.97	35,327.12
其中：医疗保险费	41,604.51	306,559.09	313,674.40	34,489.20
工伤保险费	989.82	9,304.67	9,456.57	837.92
生育保险费		972.00	972.00	0.00
4、住房公积金	2,220.00	329,278.48	329,750.88	1,747.60
合计	3,227,032.32	7,821,992.48	9,559,230.38	1,489,794.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	70,628.96	581,686.08	593,820.16	58,494.88
2、失业保险费	2,207.16	18,503.64	18,882.83	1,827.97
合计	72,836.12	600,189.72	612,702.99	60,322.85

其他说明

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	534,052.77	420,554.34
企业所得税	760,277.52	264,633.46
个人所得税	7,495.40	9,332.00
城市维护建设税	1,301,641.43	1,296,937.10
教育费附加	558,182.20	556,139.45
地方教育费附加	8,344.81	6,982.97
房产税	939,537.47	70,609.71
城镇土地使用税	367,538.64	244,400.00

印花税	19,501.74	5,024.25
合计	4,496,571.98	2,874,613.28

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	382,989.34	277,119.82
1 年内到期的其他非流动负债	92,280.00	92,280.00
合计	475,269.34	369,399.82

其他说明：

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,586,620.88	5,490,062.00
加：未确认融资费用	-643,080.30	-550,887.53
加：一年内到期的租赁负债	-382,989.34	-277,119.82
合计	6,560,551.24	4,662,054.65

其他说明：

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
粮食补贴款	2,952,960.00	3,045,240.00
合计	2,952,960.00	3,045,240.00

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,500,000.00						616,500,000.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	232,559,660.92			232,559,660.92
其他资本公积	26,356,626.03	6,318,366.25		32,674,992.28

合计	258,916,286.95	6,318,366.25		265,234,653.20
----	----------------	--------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	52,311,040.00			52,311,040.00
合计	52,311,040.00			52,311,040.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 92,046,498.09	- 149,428.93	0.00	0.00	0.00	- 149,428.93		- 92,195,927.02
其他权益工具投资公允价值变动	- 92,046,498.09	- 149,428.93	0.00	0.00	0.00	- 149,428.93		- 92,195,927.02
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,335,240.55	-7,055.79	0.00	0.00	0.00	-7,055.79		5,328,184.76
外币财务报表折算差额	103,109.98	-7,055.79	0.00	0.00	0.00	-7,055.79		96,054.19
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	5,232,130.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		5,232,130.57
其他综合收益合计	- 86,711,257.54	- 156,484.72	0.00	0.00	0.00	- 156,484.72		- 86,867,742.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,588,580.01			34,588,580.01
合计	34,588,580.01			34,588,580.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	70,409,940.45	96,813,863.94
调整后期初未分配利润	70,409,940.45	96,813,863.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,593,390.33	-17,061,684.85
期末未分配利润	21,816,550.12	79,752,179.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	223,461,975.75	213,027,846.09	175,533,587.43	178,654,480.84
合计	223,461,975.75	213,027,846.09	175,533,587.43	178,654,480.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 100,710,163.73 元，其中，43,243,611.79 元预计将于 2026 年度确认收入，28,242,372.25 元预计将于 2027 年度确认收入，14,946,145.83 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,183.83	41,377.24
教育费附加	32,324.28	29,639.85
房产税	868,927.76	847,669.32
土地使用税	123,138.64	123,138.64
印花税	96,977.37	70,756.58
合计	1,160,551.88	1,112,581.63

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票激励费用	6,318,366.25	11,734,108.74
职工薪酬	2,333,492.36	2,201,226.23
中介咨询顾问费	1,056,589.92	1,284,813.62
折旧与摊销	946,961.67	1,470,780.07
业务招待费	425,741.70	527,336.02
差旅费	74,947.03	20,942.65
办公费	68,461.92	34,999.44
其他	161,229.57	214,527.52
合计	11,385,790.42	17,488,734.29

其他说明

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,411,080.42	1,202,396.76
业务宣传费	217,943.94	382,552.91
中介咨询顾问费	763,867.92	760,330.19
差旅费	214,741.02	174,730.72
业务招待费	288,307.78	722,640.62
交通费	10,715.23	24,042.54
办公费	20,659.83	15,019.38
仓储费	196,822.98	241,175.20
平台服务费	1,692,743.99	208,095.66
其他	181,802.38	107,145.67
合计	4,998,685.49	3,838,129.65

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	382,698.87	242,174.84
利息收入	-8,742.44	-45,450.35
汇兑收益		
手续费支出	13,820.42	14,191.00
合计	387,776.85	210,915.49

其他说明

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	4,500.00	
代扣个人所得税手续费返还	7,272.31	6,192.94
合计	11,772.31	6,192.94

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	603,883.38	194,478.01
合计	603,883.38	194,478.01

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	247,056.69	170,292.58
处置其他债权投资取得的投资收益		73,560.64
债务重组收益		1,865,268.97
合计	247,056.69	2,109,122.19

其他说明

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	5,106.91	-220,786.21
其他应收款坏账损失	-56,418.38	152,426.45
合计	-51,311.47	-68,359.76

其他说明

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-378,891.61	-526,407.82
四、固定资产减值损失	-4,816,098.03	
十二、其他	-36,057,755.23	
合计	-41,252,744.87	-526,407.82

其他说明：

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,553.02	74.85	2,553.02
合计	2,553.02	74.85	2,553.02

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	768.38	48,644.37	768.38
合计	768.38	48,644.37	768.38

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	806,164.26	266,666.87
递延所得税费用	303,436.88	-6,013,360.86
合计	1,109,601.14	-5,746,693.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-47,938,234.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,984,558.57
子公司适用不同税率的影响	188,610.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,956.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	12,751,591.90

亏损的影响	
所得税费用	1,109,601.14

其他说明

49、其他综合收益

详见附注七、31

50、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,742.44	45,450.35
其他	3,725,004.28	3,833,158.80
押金	85,097.00	150,000.00
合计	3,818,843.72	4,028,609.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	2,420,494.07	1,418,435.01
付现销售费用	4,769,878.82	704,287.02
手续费	13,820.42	14,191.00
其他	3,787,792.52	6,753,688.34
押金	248,972.00	140,500.00
合计	11,240,957.83	9,031,101.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的房租	395,314.26	253,414.26
股权激励回购注销款		26,600.00
合计	395,314.26	280,014.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-49,047,835.44	-18,358,104.44
加：资产减值准备	41,304,056.34	594,767.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,202,545.59	3,170,975.93
使用权资产折旧	25,724,636.79	25,917,811.50
无形资产摊销	498,118.63	498,196.07
长期待摊费用摊销	206,901.02	416,882.70
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-603,883.38	-194,478.01
财务费用（收益以“—”号填列）	387,776.85	210,915.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-247,056.69	-2,109,122.19
递延所得税资产减少（增加以	1,239,359.05	-6,221,908.52

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-935,922.17	208,547.66
存货的减少(增加以“—”号填列)	-21,327,387.70	5,092,983.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	11,128,006.63	14,388,122.28
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,495,747.00	15,295,084.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,025,062.52	38,910,674.35
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	95,437,051.09	21,861,087.34
减: 现金的期初余额	48,860,696.12	30,195,931.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,576,354.97	-8,334,844.25

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	95,437,051.09	48,860,696.12
其中: 库存现金	23,533.93	25,333.93
可随时用于支付的银行存款	79,436,738.50	48,788,542.94
可随时用于支付的其他货币资金	15,976,778.66	46,819.25
三、期末现金及现金等价物余额	95,437,051.09	48,860,696.12

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			214,112.06
其中: 美元	28,213.09	6.81	192,156.53
欧元			
港币	25,278.37	0.87	21,955.53

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

53、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
苏州喝好酒酒业有限公司	10,000,000.00	苏州	苏州	商品流通	100.00%		收购
安徽好酒好喝酒业有限公司	5,000,000.00	安徽	安徽	商品流通		100.00%	投资设立
汕头市童乐乐玩具有限公司	500,000.00	汕头	汕头	商品流通及租赁	100.00%		收购
杭州雅得汇物业管理有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	物业管理	100.00%		投资设立
杭州威斯汀物业管理有限公司	5,000,000.00	杭州	杭州	物业管理		70.00%	收购
苏州益生万物电子科技有限公司	20,000,000.00	苏州	苏州	商品流通		100.00%	投资设立
苏州达鑫芯片科技有限公司	10,000,000.00	苏州	苏州	半导体、技术服务	100.00%		投资设立
北京益财数据科技有限公司	28,000,000.00	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
桥头堡科技创新服务集团有限公司	2,495,649.00	香港	香港	一般贸易	100.00%		投资设立
宁波喝好酒数字服务有限公司	1,000,000.00	宁波	宁波	商品流通		51.00%	投资设立
杭州图灵引擎科技有限公司	100,000,000.00	杭州	杭州	信息处理和存储支持服务		100.00%	投资设立
杭州镜观天下科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	应用软件开发		60.00%	投资设立
杭州图灵智联科技有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	信息处理和存储支持服务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州威斯汀物业管理有限公司	30.00%	-424,241.89		-4,082,551.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州威斯汀物业管理有限公司	20,828,120.51	34,204.84	20,862,325.35	8,824,907.24	0.00	8,824,907.24	18,976,755.63	38,734.55	19,015,490.18	8,198,059.33		8,198,059.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州威斯汀物业管理有限公司	6,100,772.56	-1,414,139.63	-1,414,139.63	1,847,914.22	6,328,977.97	-3,903,789.46	-3,903,789.46	2,508,113.82

其他说明：

十、政府补助

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降

低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、51“外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。但鉴于与外币相关的交易较小，本集团目前并未采取措施规避汇率风险。

（2）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。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团借款较少，利率风险较低。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

2、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。

本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收账款、其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本集团的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本集团没有重大的信用集中风险。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注五、11、金融工具”部分的会计政策。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(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。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项 目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	6,746,409.20	20,754.47			6,767,163.67
其他应付款	4,909,047.31	0.00	38,288,040.00	3,592,746.00	46,789,833.31
一年内到期的非流动负债 (含利息)	475,269.34				475,269.34

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		52,122,845.31		52,122,845.31
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		52,122,845.31		52,122,845.31
其中：理财产品		52,122,845.31		52,122,845.31
（三）其他权益工具 投资	701,100.90		88,273,654.36	88,974,755.26
（四）投资性房地产			337,475,296.00	337,475,296.00
2. 出租的建筑物			337,475,296.00	337,475,296.00
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定，第一层次输入值是本集团在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本集团对于在活跃市场上交易的金融工具以其活跃市场报价确定公允价值。

其他权益工具投资中新三板公司股票根据全国中小企业股份转让系统中的交易价格、交易数量、被投资单位权益变动和经营情况分析确定。

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团一般采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

如果有可比证券的可观察市场信息支持经纪人/做市商报价，并且/或者经纪人/做市商愿意以该价格对该证券进行交易，本集团将采用经纪人/做市商报价确定其公允价值，并将该公允价值计量结果归入第二层次。

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

如果没有可比证券的可观察市场信息支持经纪人/做市商报价，所提供报价只是作为指示性价值，并不承诺实际上会以该价格进行交易，本集团在采用经纪人/做市商报价确定公允价值时，将该公允价值计量结果归入第三层次。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产均为购买的银行定期存单，根据银行公布的理财产品净值确定公允价值。

对于投资性房地产，本集团一般委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和可比市场法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

非上市公司权益工具投资公允价值按投资成本确定，当被投资单位发生重大亏损时，按应享有被投资单位的净资产份额确定。

本集团负责金融资产及金融负债的估值工作，同时委托外部独立评估师对本集团投资性房地产的公允价值进行评估。上述估值结果由本集团进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息，对各期间公允价值计量进行变动分析。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十三、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳星河数据科技有限公司	持股 5%以上股东
苏州博鑫企业管理有限公司	上市公司董事、高级管理人员控制的法人
西藏博鑫科技发展有限公司	上市公司董事、高级管理人员控制的法人
苏州博尼洛酒店管理有限公司	上市公司董事、高级管理人员控制的法人

其他说明

4、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
苏州博尼洛酒店 管理有限公司	酒店客房、餐饮 服务	244,760.89		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西藏博鑫科技发展有限公司	150,000.00	2026 年 01 月 01 日	2026 年 06 月 30 日	借款利息
拆出				
西藏博鑫科技发展有限公司	10,000,000.00			归还借款

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,076,738.60	1,341,893.56

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付账款	苏州博尼洛酒店管理有限公司	244,760.89	503,850.00
其他应付账款	西藏博鑫科技发展有限公司	185,833.33	10,035,833.33

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员及核心骨干人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,558,952.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,318,366.25

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员及核心骨干人员	6,318,366.25	
合计	6,318,366.25	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

2023 年 7 月 25 日，公司分别召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，公司独立董事对本激励计划发表了明确同意的独立意见。公司监事会就本激励计划首次授予激励对象名单出具了审核意见。

2023 年 9 月 20 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2023 年 10 月 30 日，公司分别召开了第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本激励计划的首次授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。确定以 2023 年 11 月 1 日为首次授予日，向 13 名激励对象首次授予 2,400.00 万股限制性股票，授予价格为 2.66 元/股。

2023 年 11 月 23 日，公司公告了关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成公告，最终向 13 名激励对象授予 2,400.00 万股限制性股票，行权价格 2.66 元。

公司于 2024 年 10 月 30 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计 12 人，可解除限售的限制性股票数量为 2,399.000 股。

公司 2024 年 10 月 30 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于首次授予的 1 名激励对象因担任公司职工代表监事，不再具备激励对象资格，公司拟以授予价回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1.00 万股。截至 2025 年 5 月 26 日，上述 1.00 万股已注销。

公司于 2025 年 10 月 27 日召开了第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。本次符合解除限售条件的激励对象共计 12 名，可解除限售的限制性股票数量为 719.70 万股。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,486,074.50	8,300,984.00
2 至 3 年		100,800.00
3 年以上	100,800.00	
3 至 4 年	100,800.00	
合计	9,586,874.50	8,401,784.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,586,874.50	100.00%	290,521.49	3.03%	9,296,353.01	8,401,784.00	100.00%	216,419.68	2.58%	8,185,364.32
其中：										
账龄组合	9,586,874.50	100.00%	290,521.49	3.03%	9,296,353.01	8,401,784.00	100.00%	216,419.68	2.58%	8,185,364.32
合计	9,586,874.50	100.00%	290,521.49	3.03%	9,296,353.01	8,401,784.00	100.00%	216,419.68	2.58%	8,185,364.32

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,486,074.50	189,721.49	2.00%
1 至 2 年			20.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	100,800.00	100,800.00	100.00%
合计	9,586,874.50	290,521.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	216,419.68	74,101.81				290,521.49
合计	216,419.68	74,101.81	0.00	0.00	0.00	290,521.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	9,486,074.50	0.00	9,486,074.50	98.95%	189,721.49
第二名	100,800.00	0.00	100,800.00	1.05%	100,800.00
合计	9,586,874.50	0.00	9,586,874.50	100.00%	290,521.49

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	400,063,505.36	358,396,961.24
合计	400,063,505.36	358,396,961.24

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	400,066,172.68	358,397,400.96
坏账准备	-2,667.32	-439.72
合计	400,063,505.36	358,396,961.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	80,601,260.23	23,409,636.84
1 至 2 年	43,177,144.82	266,101,196.49
2 至 3 年	210,212,400.00	2,112,400.00
3 年以上	66,075,367.63	66,774,167.63
3 至 4 年	1,652,400.00	1,332,400.00
4 至 5 年	1,282,600.00	10,702,600.00
5 年以上	63,140,367.63	54,739,167.63
合计	400,066,172.68	358,397,400.96

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	400,066,172.68	100.00%	2,667.32	0.00%	400,063,505.36	358,397,400.96	100.00%	439.72		358,396,961.24
其中：										
账龄组合	133,365.87	0.03%	2,667.32	2.00%	130,698.55	21,985.87	0.01%	439.72	2.00%	21,546.15
合并范围内关联方组合	399,932,806.81	99.97%	0.00	0.00%	399,932,806.81	358,375,415.09	99.99%			358,375,415.09
合计	400,066,172.68	100.00%	2,667.32	0.00%	400,063,505.36	358,397,400.96	100.00%	439.72		358,396,961.24

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	133,365.87	2,667.32	2.00%
合计	133,365.87	2,667.32	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	439.72			439.72
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,227.60			2,227.60
2026 年 6 月 30 日余额	2,667.32			2,667.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	439.72	2,227.60				2,667.32
合计	439.72	2,227.60				2,667.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州达鑫芯片科技有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	0.02%	
苏州达鑫芯片科技有限公司	往来款	207,550,000.00	2-3 年	51.88%	

杭州图灵引擎科技有限公司	往来款	37,320,000.00	1 年以内	9.33%	
杭州图灵引擎科技有限公司	往来款	40,560,000.00	1-2 年	10.14%	
汕头市童乐乐玩具有限公司	往来款	1,402,400.00	1 年以内	0.35%	
汕头市童乐乐玩具有限公司	往来款	752,400.00	1-2 年	0.19%	
汕头市童乐乐玩具有限公司	往来款	1,152,400.00	2-3 年	0.29%	
汕头市童乐乐玩具有限公司	往来款	65,395,367.63	3 年以上	16.35%	
苏州喝好酒酒业有限公司	往来款	41,285,494.36	1 年以内	10.32%	
苏州益生万物电子科技有限公司	往来款	460,000.00	1 年以内	0.11%	
苏州益生万物电子科技有限公司	往来款	1,764,744.82	1-2 年	0.44%	
苏州益生万物电子科技有限公司	往来款	1,510,000.00	2-3 年	0.38%	
苏州益生万物电子科技有限公司	往来款	680,000.00	3 年以上	0.17%	
合计		399,932,806.81		99.97%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	151,098,067.93		151,098,067.93	148,432,349.21		148,432,349.21
合计	151,098,067.93		151,098,067.93	148,432,349.21		148,432,349.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
桥头堡科技创新服务集团有限公司	2,495,649.00						2,495,649.00	
汕头市童乐乐玩具有限公司	51,561,069.00					31,591.83	51,592,660.83	
北京益财数据科技有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
苏州喝好酒酒业有限公司	12,025,790.52						12,025,790.52	
苏州达鑫	29,158,04						29,158,04	

芯片科技有限公司	6.11						6.11	
杭州雅得汇物业管理有限公司	25,191,794.58					2,634,126.89	27,825,921.47	
合计	148,432,349.21					2,665,718.72	151,098,067.93	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,352,935.72		5,300,468.58	
合计	5,352,935.72		5,300,468.58	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 32,755,750.01 元，其中，5,615,271.43 元预计将于 2026 年度确认收入，11,230,542.86 元预计将于 2027 年度确认收入，11,230,542.86 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	189,611.22	170,292.58
合计	189,611.22	170,292.58

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	850,940.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,556.95	
减：所得税影响额	169,048.69	
少数股东权益影响额（税后）	22,211.72	
合计	673,236.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.95%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.03%	-0.08	-0.08

3、境内会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

广东群兴玩具股份有限公司董事会

法定代表人：张金成

2026 年 8 月 24 日