

上海天玑科技股份有限公司

2026 年半年度报告



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。

公司负责人苏博、主管会计工作负责人聂婷及会计机构负责人(会计主管人员)金曦声明：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。

1、技术创新与迭代风险

信息技术，特别是人工智能、云计算等领域技术迭代迅猛，技术路线存在不确定性。若公司对行业技术趋势判断失误，或研发投入不足、创新节奏缓慢，可能导致现有产品技术落后，核心竞争力被削弱。公司需保持敏锐的技术洞察力，持续加大研发投入，并保持技术路线的灵活性。

2、市场竞争加剧风险

随着信创市场全面铺开和数字化转型深化，行业竞争日趋激烈。公司不仅面临传统 IT 服务商的竞争，也可能受到大型云厂商、电信运营商及新兴技术公司跨界竞争的压力。市场竞争可能导致产品与服务价格承压、项目毛利下降，对公司盈利能力构成挑战。公司必须持续强化在特定行业和自有产品上的差异化优势，提升客户黏性。

3、人力资源风险

IT 行业对高端、复合型人才需求旺盛，人才争夺战异常激烈。关键技术人员、核心销售及项目管理人才的流失，将直接影响公司的研发进度、市场开拓和项目交付质量。同时，人力成本的持续上升也会给公司经营带来压力。公司需不断完善人才“引、育、用、留”的全周期管理体系。

4、宏观经济与行业政策波动风险

公司业务与下游客户的 IT 资本开支紧密相关，受宏观经济周期影响。若经济增长放缓，可能导致部分客户缩减或延迟 IT 投资。此外，虽然当前信创等产业政策支持力度大，但未来政策的细微调整或执行节奏的变化，也可能对市场需求产生波动影响。公司需加强市场研判，优化客户与行业结构，增强抗风险能力。

5、项目交付与运营风险

公司承接的智慧港口、智慧政务等项目通常具有周期长、复杂度高、定制化强的特点。在项目执行过程中，可能面临需求变更、技术难题、供应链延迟、成本超支等风险，影响项目利润和客户满意度。公司需进一步提升项目精细化管理和风险控制能力。

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 1

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 28

第五节 重要事项 31

第六节 股份变动及股东情况 44

第七节 债券相关情况 49

第八节 财务报告 50

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、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、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、天玑科技	指	上海天玑科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
力克数码	指	上海力克数码科技有限公司，系公司全资子公司
力拓信息	指	北京天玑力拓信息技术有限公司，系公司全资子公司
海南天玑鸿昇	指	海南天玑鸿昇信息技术有限公司，系公司全资子公司
海南天玑隆域	指	海南天玑隆域科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑海峰	指	海南天玑海峰科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑启汇	指	海南天玑启汇科技有限责任公司，系公司全资子公司
海南天玑领未	指	海南天玑领未信息科技有限公司，系公司全资子公司
海南天玑诚通	指	海南天玑诚通科技有限责任公司，系公司全资子公司
极品数据	指	TOP Data Systems,Inc,极品数据系统公司(美国),系公司全资子公司
极品数据(香港)	指	极品数据系统(香港)有限公司,系公司全资子公司
复深蓝	指	上海复深蓝软件股份有限公司,系公司参股公司
杉岩	指	深圳市杉岩数据技术有限公司，系公司全资孙公司天玑数据的参股公司
西藏瓴达信	指	西藏瓴达信投资管理有限公司，系公司投资参股公司
安智信成	指	安智信成（北京）有限公司，系公司投资参股公司
常盛天科	指	海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙），系公司投资控股子公司
天玑智成	指	天玑智成（北京）科技有限公司，系公司投资控股子公司
哪吒港航	指	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司，系天玑数据的参股公司
天玑云辉	指	河南天玑云辉信息科技有限公司，系公司全资子公司
瑞初信息	指	河南瑞初信息科技有限公司，系公司全资子公司
天玑数据	指	上海天玑数据技术有限公司，系公司控股孙公司
天玑智港	指	天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司，系公司全资子公司
天玑信科	指	天玑信科海南技术有限公司，系公司投资参股公司
上海食安	指	上海天玑食安科技有限公司，系公司全资子公司
食安（共青城）	指	天玑食安（共青城）科技有限公司，系公司全资孙公司
董事会	指	上海天玑科技股份有限公司董事会
股东会	指	上海天玑科技股份有限公司股东会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	ST 天玑	股票代码	300245
变更前的股票简称（如有）	天玑科技		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海天玑科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天玑科技		
公司的外文名称（如有）	Shanghai DragonNet Technology Co.,Ltd		
公司的法定代表人	苏博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林陆锋	李淑颖
联系地址	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼	上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼
电话	021-54278888	021-54278888
传真	021-23521380	021-23521380
电子信箱	public@dnt.com.cn	public@dnt.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

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）	125,309,765.37	147,664,231.07	-15.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-47,552,759.45	-46,604,987.01	-2.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-55,220,781.64	-47,094,426.99	-17.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,760,856.52	-73,879,086.68	136.22%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.15	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.15	-6.67%
加权平均净资产收益率	-4.02%	-3.71%	-0.31%
	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）	1,380,451,630.65	1,550,670,807.60	-10.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,126,936,115.88	1,225,470,445.36	-8.04%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1559

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提	17,937.31	

资产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,942,709.63	
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	76,868.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00	
债务重组损益	331,150.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-643.46	
合计	7,668,022.19	

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

1、IT 支持与维护服务

IT 支持与维护服务：指在用户购买 IT 产品后，帮助用户正确使用，排除 IT 产品故障，保障其功效按照用户的要求正常发挥的服务，包括承诺的产品保修期内的厂商服务和保修期后的延展收费服务，主要涉及的产品包括计算机硬件、计算机软件和网络设备。此外，天玑科技还提供以一次性故障解决为目的的单次收费服务，作为补充形式向未签订维护合约的用户提供服务。

IT 支持与维护服务的主要服务内容有关动性服务项目和支持响应服务项目，主要包括：定期的系统环境检查、定期的设备健康性检查、技术支持响应、故障解决、部件更换等标准支持服务，以及根据用户需求定制的各类增强性支持服务。

IT 支持与维护服务重点关注系统的可用性，其主要用途是在维护服务期间，提供无故障时的定期预防性维护服务和故障时的紧急响应支持服务，使用户 IT 系统基础设施的整体可用性得到有效提升。

2、IT 外包服务

IT 外包服务：指利用 IT 系统来帮助用户完成某项流程或任务，支持其自身目标实现的服务集合，这是一种面向用户任务的承揽式服务，其具体形式有面向商业任务的业务流程外包和面向 IT 任务的 IT 外包。

IT 外包服务的服形式有专人驻场服务、远程运维服务和系统托管运维服务。

IT 外包服务重点关注系统的运维管理能力，其主要用途是向用户提供专业的 IT 系统运维外包服务，使用户自身资源更专注于其核心业务，提升自身的业务竞争力。

3、IT 专业服务

IT 专业服务：包括针对数据中心 IT 基础设施以及行业用户对于 IT 业务应用系统的专业咨询和技术实施服务，涉及为服务对象提供系统咨询、系统设计、系统评估等服务，以及系统开发、系统调优、设备配置、系统集成、系统升级、系统搬迁等实施服务。

IT 专业服务重点关注系统的业务价值以及稳定性、安全性和运行效率，其主要用途是通过专业咨询、实施服务项目，不断利用数智化新技术优化用户 IT 系统的组成结构、功能和性能，使用户 IT 环境的整体稳定性、安全性和性能得到有效提升，并不断有创新业务价值得以体现，特别是面向智慧政务业务、智慧港口升级领域方向，可提供从咨询设计到方案集成交付的专业 IT 服务。

4、IT 软件服务

主要是为用户软件开发需求提供专业技术服务，具体指按客户实际需求，进行软件开发或对基本软件模块进行二次开发，并为客户提供安装、调试、测试、培训等服务，包括：软件开发人员外包服务、定制软件开发服务。

5、软硬件销售

天玑科技软硬件销售业务主要分为两类，一类是第三方软硬件设备的代理销售业务，指针对现有企业客户的需求，结合多年积累的原厂商合作关系，帮助客户采购各类第三方软硬件设备；另一类是备品备件销售，是公司 IT 支持与维护服务的延伸，针对客户在维保服务之外的替换维修需求提供销售业务。

软硬件销售业务重点满足客户需求，有选择地提供第三方软硬件产品，力求能在公司现行的服务体系内，为这些软硬件产品提供支持与维护，乃至其他的增值服务，以体现公司的一站式 IT 服务能力。

6、自有产品销售

主要为公司的数据存储一体机业务。公司自主研发的软硬一体化基础设施产品，产品涵盖数据库一体机、数据库私有云底座、容灾备份一体机、高性能分布式存储以及分布式数据库算存一体化平台等数据存储产品矩阵。主要面向政企、金融、运营商、能源等关键行业客户，提供高性能、高可靠、易运维的一站式数据库存储一体化解决方案。其中，分布式数据库算存一体化平台与容灾备份一体机是报告期内新增的两大产品线，标志着公司从满足存量系统的单一替代，向为客户构建新增的、集约化、自主可控的数据存储全生命周期的运行与保障环境拓展。

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

在市场拓展方面，天玑数据的数据库一体机早期客户群体大多围绕运营商、交通港航行业展开。随着国家层面“2+8+N”全行业模式的推广体系落地，天玑数据产品线在党政、金融、能源、制造、医疗等多行业实现拓展。特别在金融行业，如银行、保险、证券等多个细分领域实现订单突破和规模化延展。尤其是保险行业，天玑数据产品已成功支撑超 20 余家客户的生产系统运行，且完成超七家保险核心系统的成功国产化替代和数字转型升级。

行业整体发展态势、下游市场情况、政策环境及技术发展趋势概述如下：

1、行业整体发展态势

2025 年，中国软件和信息技术服务业在宏观经济持续恢复向好的大环境下，继续发挥数字经济核心产业的作用，实现了规模与质量的同步提升。根据工业和信息化部 2026 年 1 月 30 日发布的最新数据，2025 年全国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入达到 154,831 亿元，同比增长 13.2%；利润总额为 18,848 亿元，同比增长 7.3%。从细分领域看，信息技术服务收入达到 106,366 亿元，同比

增长 14.7%，占全行业收入的 68.7%，是增长的主要引擎。其中，云计算、大数据服务共实现收入 16,230 亿元，同比增长 13.6%。这充分表明，以云计算、大数据、人工智能为代表的新一代信息技术正深度赋能千行百业，推动产业向智能化、服务化、融合化方向加速演进。

2、主要下游行业市场情况

公司重点服务的金融、政务、运营商、交通（港口）等行业，其数字化转型与信创替代进程构成了公司业务发展的核心市场背景，并呈现出明确的数据化趋势：

金融行业：数字化转型进入“深水区”，信创替代已进入全面推广阶段。根据行业报告，2025 年金融信创市场规模预计逼近 2500 亿元，年增速高达 35%，银行业作为 IT 投入主力，2025 年预计投入规模达 3118.5 亿元。

政务行业：“数字政府”建设持续推进，信创替代成为刚性要求。据预测，2025 年中国政务信息化市场规模预计将达到 5200 亿元，智慧政务市场规模预计达到 4522 亿元，为具备顶层设计能力的厂商提供了广阔市场。

运营商行业：作为“数字基础设施”建设者，其自身的云化转型及对外提供的“云网融合”服务，产生了巨大的系统集成与智能运维需求，同时也是信创生态的关键推动者。

交通（港口）行业：智慧港口建设在政策驱动下进入规模化推广阶段。根据市场研究，2025 年中国智慧港口市场规模约为 123.15 亿元。传统码头的自动化、智能化改造市场空间巨大，驱动着对智能调度系统、物联网等解决方案的持续投入。

3、政策环境分析

政策领域	政策导向	对行业及公司影响
信创产业	工信部发布的《信创产业发展三年行动计划（2025-2027）》提出明确国产化率目标；国务院办公厅印发《关于在政府采购中实施本国产品标准及相关政策的通知》（国办发〔2025〕34 号），给予本国产品价格评审优惠。	行业层面：为国产 IT 基础设施、基础软件及行业应用软件创造了确定性的增量市场，加速了从“试点”到“全面推广”的进程。 公司层面：直接驱动公司 PBDData 数据库一体机、PriData 超融合一体机及 PhegData 分布式存储等自主产品的销售，尤其是在金融、党政等关键行业。政策优惠降低了客户采购国产产品的门槛，有利于公司凭借全栈信创解决方案获取更多订单。
人工智能+	国务院印发《关于深入实施“人工智能+”行动的意见》（国发〔2025〕11 号），各部委配套出台《“人工智能+制造”专项行动实施意见》、《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》等。	行业层面：催生了各行业对智能算力基础设施、AI 赋能的生产工具及智能化运维管理的庞大需求，推动 AI 从技术概念走向规模化落地。 公司层面：与公司打造“AI 底座”的战略高度契合。政策驱动下，客户对智能运维（AIOps）的需求激增，有利于公司推广融合了 AI 能力的运维平台及工具。同时，为公司在智慧港口、智慧政务等解决方案中集成 AI 视觉分析、智能调度等功能提供了明确的市场指引和项目机会。
数据要素	国家发展改革委等部门出台《关于促进数据产业高质量发展的指导意见》、《关于完善数据流通安全治理更好促进数据要素市场化价值化的实施方案》；国家数据局印发《国家数据基础设施建设指引》、《公共数据资源授权运营实施规范（试行）》等。	行业层面：激发了政企客户对数据存储、治理、流通、应用及安全的全方位投入，数据基础设施与数据服务市场进入快速发展期。 公司层面：直接利好公司的 PhegData 分布式存储产品线，因为海量数据存储是数据要素化的基础。同时，政策推动的数据治理、数据中台建设需求，与公司 IT 专业服务和定制化软件开发能力相匹配，为公司承接相关咨询与实施项目创造了条件。
数字经济与新基建	国家数据局印发《数字中国建设 2025 年行动方案》，提出具体发展目标；国家发	行业层面：为云计算、物联网、5G 等新一代信息技术的应用提供了广阔场景，持续拉动对 IT 基础设施服务、系统集成和行业解决方案的投资。

	展改革委、国家数据局联合印发《2025年数字经济发展工作要点》。	公司层面：巩固了公司智慧港口、智慧政务等核心解决方案的市场地位，因为这些领域是数字中国和新基建的重点方向。政策带来的持续性项目机会，保障了公司 IT 专业服务和系统集成业务的稳定增长，并推动公司产品与解决方案在更多行业场景中落地。
--	----------------------------------	---

4、技术发展趋势

人工智能大模型技术正加速与行业知识深度融合，推动智能运维（AIOps）迈向新阶段。云原生技术成为企业应用现代化的主流选择，推动 IT 架构向更敏捷、弹性、开放的方向演进。这些趋势正驱动客户需求从购买单一产品转向寻求包含咨询、平台、运维在内的整体解决方案与持续服务能力。

综上，伴随着信息安全的战略驱动，信创国产化替代的产业空间在未来几年将逐步放大。“2+8+N”行业将由党政、金融行业的相关政策约束，向电信、电力、石油、交通、航空航天、医疗、教育等更广阔的行业规模化延展。天玑数据基于已在党政、金融等领域的案例积累，结合新产品的技术突破，在后续的国产化建设浪潮中走向全面推广。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司新增专利 3 项、软件著作权 17 项。截至报告期末，公司及子公司累计获得专利证书 23 项，软件著作权 406 项，商标 99 项。这些成果显示了公司根据市场需求，专注于技术创新，加强自主研发与成果转化的实力，有助于提高公司的核心竞争力。报告期内，知识产权及其荣誉资质等情况如下：

（一）软件著作权

报告期内，公司及控股子公司新增取得软件著作权 17 项。具体情况如下：

序号	著作权名称	证书颁发日期	登记号	取得方式	著作权人
1	智能案审平台 V1.0	2026/1/22	2026SR0141509	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
2	统一门户平台 V1.0	2026/1/23	2026SR0150130	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
3	天玑科技云平台统一监控管理软件 V2.0	2026/1/23	2026SR0150689	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
4	基于数据建模分析的自动化码头智能监控系统 V1.0	2026/3/10	2026SR0410261	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
5	基于混合作业和任务优先级的轮胎吊终端系统 V1.0	2026/3/11	2026SR0415074	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
6	基于码头自动化流机的边缘计算系统 V1.0	2026/3/11	2026SR0415336	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
7	天玑科技智能业务连续性管理平台 V2.0	2026/4/1	2026SR0515250	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
8	天玑科技迅捷版融合管理软件 V1.0	2026/7/17	2026SR0749771	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
9	天玑科技 PriData 超融合运维管理软件	2026/7/21	2026SR0757076	直接获得	上海天玑科技股份有限公司

10	天玑科技数据备份恢复管理系统 V1.0	2026/7/30	2026SR0788980	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
11	天玑科技云原生数据库管理平台 V1.0	2026/7/31	2026SR0794021	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
12	天玑科技数据库云平台管理软件 V1.0	2026/8/4	2026SR0802747	直接获得	上海天玑科技股份有限公司
13	天玑数据智能业务连续性管理平台 V2.0	2026/1/22	2026SR0141435	直接获得	上海天玑数据技术有限公司
14	天玑数据国产数据库一体机软件 V2	2026/3/23	2026SR0472757	直接获得	上海天玑数据技术有限公司
15	天玑数据 Phegda SmartPartition 智能分区软件 V2.0	2026/7/21	2026SR0757109	直接获得	上海天玑数据技术有限公司
16	天玑数据迅捷版数据库云平台软件 V1.0	2026/7/22	2026SR0763185	直接获得	上海天玑数据技术有限公司
17	天玑数据 SmartMon-UMP 统一监控管理软件 V2.0	2026/7/24	2026SR0771155	直接获得	上海天玑数据技术有限公司

（二）专利

报告期内，公司及控股子公司新增专利 3 项。具体情况如下：

专利名称	专利号	发证日期	专利权人
一种分布式存储系统中存储池扩容容恢复方法及装置	ZL 202310173041.X	2026/4/3	上海天玑科技股份有限公司
一种基于深度学习的作业集装箱信息识别方法及系统	ZL 202511366539.3	2026/3/13	上海天玑科技股份有限公司
一种码头自动化任务协同分配处理方法及系统	ZL 202511366545.9	2026/5/26	上海天玑科技股份有限公司

（三）报告期内不断斩获新的荣誉、资质证书，提升行业地位。具体情况如下

序号	所获荣誉、资质名称	颁发日期	取得单位
1	上海市软件企业证书	2026/4/30	上海天玑科技股份有限公司
2	金仓银牌代理商授权证书	2026/2/11	上海天玑科技股份有限公司
3	信息技术应用创新工作委员会	2026/8/1	上海天玑科技股份有限公司
4	CMMI 能力成熟度模型集成 2.0 成熟度-5 级	2026/6/30	上海天玑科技股份有限公司
5	ISO27001 信息安全管理体系认证证书	2026/1/13	上海天玑科技股份有限公司
6	ISO28000 供应链安全管理体系认证证书	2026/3/17	上海天玑科技股份有限公司
7	ISO22701 隐私管理体系认证证书	2026/7/13	上海天玑科技股份有限公司
8	CSMM 软件过程能力成熟度四级证书	2026/4/27	上海天玑科技股份有限公司
9	CCRC 信息系统安全集成二级	2026/7/17	上海天玑科技股份有限公司
10	ITSS 理事会员单位	2026/7/1	上海天玑科技股份有限公司
11	上海市软件行业协会会员证书	2026/1/1	上海天玑科技股份有限公司
12	中国航空运输协会会员证书	2026/6	上海天玑科技股份有限公司
13	信息技术应用创新工作委员会	2026/4	上海天玑数据技术有限公司
14	中国电子信息行业联合会证书	2026/4	上海天玑数据技术有限公司
15	AAA 级企业信用等级证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
16	AAA 级资信等级证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
17	AAA 级重合同守信用企业证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
18	AAA 级诚信经营示范单位证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司

19	AAA 级质量、服务诚信单位证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
20	AAA 级诚信供应商等级证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
21	AAA 级行业诚信单位等级证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
22	AAA 级立信单位证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
23	诚信企业家证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
24	诚信职业经理人证书	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
25	AAA 级信用企业（铜牌）	2026/5/13	上海天玑数据技术有限公司
26	ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书	2026/2/10	上海天玑数据技术有限公司
27	ISO27001 信息安全管理体系统认证证书	2026/2/10	上海天玑数据技术有限公司
28	ISO22301 业务连续性管理体系认证证书	2026/2/10	上海天玑数据技术有限公司

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	125,309,765.37	147,664,231.07	-15.14%	主要系报告期内竞争压力大，同时硬件成本大幅增加，客户侧采购调整所致
营业成本	110,318,405.59	117,832,603.32	-6.38%	
销售费用	23,750,618.13	27,357,242.05	-13.18%	主要系上年同期发生股份支付费用所致
管理费用	31,789,960.30	34,661,754.78	-8.29%	
财务费用	-288,432.01	-1,259,451.41	77.10%	主要系报告期内计提短期借款的利息费用归属时长较上年同期增加，以及报告期内货币资金减少，利息收入相应减少所致
所得税费用	1,043,070.41	-4,456,798.69	123.40%	主要系报告期内可抵扣亏损减少，相应的递延所得税费用增加所致
研发投入	23,020,754.71	23,417,238.62	-1.69%	
经营活动产生的现金流量净额	26,760,856.52	-73,879,086.68	136.22%	主要系报告期内收到上年同期支付的大额往来款所致
投资活动产生的现金流量净额	-218,087,338.41	-332,916,259.94	34.49%	主要系报告期末未赎回的理财产品少于去年同期期末所致
筹资活动产生的现金流量净额	-102,154,953.41	39,486,768.01	-358.71%	主要系报告期内股份回购金额高于上年同期，以及报告期内偿还去年同期收到的银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-293,881,887.35	-367,407,452.80	20.01%	主要系报告期内收到上年同期支付的大额往来款、股份回购金额高于上年同期、偿

				还去年同期收到的银行借款、以及报告期末未赎回的理财产品少于去年同期末所致
--	--	--	--	--------------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
IT 支持与维护	54,781,614.89	45,184,883.15	17.52%	0.78%	5.12%	-3.40%
IT 外包服务	38,744,279.20	34,049,497.06	12.12%	-32.14%	-24.69%	-8.69%
IT 专业服务	12,879,613.70	11,317,852.99	12.13%	134.76%	157.01%	-7.60%
其他	15,544,676.01	17,063,699.07	-9.77%	100.00%	100.00%	-9.77%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电信	48,646,246.86	41,217,415.75	15.27%	-32.00%	-27.92%	-4.80%
其他	65,529,847.26	59,550,722.33	9.12%	72.04%	95.73%	-11.00%
分产品						
IT 支持与维护	54,781,614.89	45,184,883.15	17.52%	0.78%	5.12%	-3.40%
IT 外包服务	38,744,279.20	34,049,497.06	12.12%	-32.14%	-24.69%	-8.69%
IT 专业服务	12,879,613.70	11,317,852.99	12.13%	134.76%	157.01%	-7.60%
其他	15,544,676.01	17,063,699.07	-9.77%	100.00%	100.00%	-9.77%
分地区						
华东	70,732,904.15	62,591,326.96	11.51%	1.43%	14.02%	-9.77%
华北	14,612,694.70	12,920,151.70	11.58%	-33.18%	-28.00%	-6.37%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
项目服务费	48,791,154.04	44.23%	58,795,910.84	49.90%	-5.67%
人力成本	36,469,856.77	33.06%	44,460,489.16	37.73%	-4.67%
物料消耗	13,315,947.50	12.07%	7,373,074.79	6.26%	5.81%
折旧/摊销	9,241,785.99	8.38%	3,693,899.15	3.13%	5.25%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐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	2,581,891.71	-5.54%		否
公允价值变动损益	-1,027,081.99	2.20%		否
资产减值	-2,154,643.73	4.62%		否
营业外收入	13,360.68	-0.03%		否
营业外支出	14,004.14	-0.03%		否
信用减值损失	7,776,124.64	-16.67%	主要系报告期内收入下降，应收账款减少，坏账准备减少	否
其他收益	7,095,079.66	-15.21%	主要系报告期内取得690万元的政府扶持资金	否
资产处置收益	17,937.31	-0.04%		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	192,686,868.59	13.96%	483,158,957.43	31.16%	-17.20%	主要系报告期内购买保本型理财产品所致
应收账款	188,543,722.81	13.66%	312,341,812.30	20.14%	-6.48%	
合同资产	95,875,449.67	6.95%	27,674,804.07	1.78%	5.17%	
存货	43,205,103.17	3.13%	37,412,433.68	2.41%	0.72%	
投资性房地产	31,278,810.21	2.27%	32,206,092.03	2.08%	0.19%	
长期股权投资	33,004,144.95	2.39%	35,911,336.25	2.32%	0.07%	
固定资产	248,973,151.05	18.04%	254,794,030.15	16.43%	1.61%	
在建工程	387,610.60	0.03%	387,610.60	0.02%	0.01%	
使用权资产	10,091,105.78	0.73%	7,330,808.65	0.47%	0.26%	
短期借款			50,042,777.77	3.23%	-3.23%	
合同负债	45,225,923.33	3.28%	12,327,194.47	0.79%	2.49%	
租赁负债	6,105,920.92	0.44%	3,872,129.58	0.25%	0.19%	
交易性金融资产	191,673,479.45	13.88%			13.88%	主要系报告期内购买保本型理财产品所致
预付款项	41,984,532.24	3.04%	7,928,654.09	0.51%	2.53%	
债权投资	41,457,564.92	3.00%	20,422,236.11	1.32%	1.68%	
其他权益工具投资	31,130,792.92	2.26%	33,474,358.58	2.16%	0.10%	
其他非流动金	146,529,360.91	10.61%	149,307,114.13	9.63%	0.98%	

融资产						
应付账款	161,287,179.61	11.68%	218,609,784.22	14.10%	-2.42%	

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）		1,750,671.23			870,000.00	680,077.191.78		191,673,479.45
4.其他权益工具投资	33,474,358.58	2,343,565.66	5,199,844.29					31,130,792.92
5.其他非流动金融资产	149,307,114.13	2,777,753.22						146,529,360.91
金融资产小计	182,781,472.71	3,370,647.65	5,199,844.29		870,000.00	680,077.191.78		369,333,633.28
6.应收款项融资	123,200.00				75,416.88	123,200.00		75,416.88
上述合计	182,904,672.71	3,370,647.65	5,199,844.29		870,075,416.88	680,200,391.78		369,409,050.16
金融负债	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

单位：元

项目	2026/6/30			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,713,876.32	5,713,876.32	冻结	履约保函保证金 5,712,876.32 元；ETC 业务押金 1,000.00 元
合同资产	783,333.36	759,833.36	质押	合同资产质押
合计	6,497,209.68	6,473,709.68		

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、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	870,000.00	1,750,671.23		870,000.00	680,077.19			191,673.47	募集资金、自有资金
其他	20,000.00	-2,343,565.66	14,800,155.71			7,079,260.97	-3,669,362.79	31,130.79	自有资金
其他	20,000.00		-20,000.00					0.00	自有资金
其他	100,000.00					26,959,666.37	-99,583,333.33	416,666.67	自有资金
其他	6,066,666.66	-2,777,753.22					8,437,405.50	14,504.07	自有资金
其他	30,000.00						21,527,489.52	51,527,489.52	自有资金
其他	80,800.00						-718,867.44	80,081.13	自有资金
其他	123,200.00			75,416.88	123,200.00			75,416.88	自有资金
合计	1,126,989,866.66	-3,370,647.65	-5,199,844.29	870,075.416.88	680,200,391.78	34,038,927.34	-74,006,668.54	369,409.050.16	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行	2017年11月27日	60,303	59,016.37	0	45,325.44	76.80%	0	32,106.36	54.40%	19,666.62	未确认使用投向的募集资金	19,666.62
合计	--	--	60,303	59,016.37	0	45,325.44	76.80%	0	32,106.36	54.40%	19,666.62	--	19,666.62

募集资金总体使用情况说明：

2017年7月19日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海天玑科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1147号），批文签发日期为2017年7月7日，核准本公司非公开发行不超过50,000,000股新股。本次发行实际发行数量为45,511,698股，发行价格为13.25元/股。本次发行募集资金总额为人民币603,029,998.50元，扣除发行费用人民币12,866,343.13元，募集资金净额为人民币590,163,655.37元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2017年非公开发行股票	2017年11月27日	智慧数据中心项目	研发项目	是	8,719	2,701.51	0	2,701.51	100.00%				不适用	是

项目														
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合	研发项目	是	27,297.37	1,208.5	0	1,208.5	100.00%				不适用	是
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	研发中心及总部办公大楼项目	研发项目	否	23,000	20,989.2	0	20,989.2	100.00%	2017年01月01日			不适用	否
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	智慧港口—数智化产品项目	生产建设	是		3,795.77	0	3,795.77	100.00%				不适用	是
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	永久补充流动资金	补流	是		11,072.36	0	16,630.46	150.20%	2025年10月22日			不适用	否
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	研发中心及总部办公大楼项目节余募集资金永久补流	补流	否		2,010.8	0	0	0.00%				不适用	否
2017年非公开发行股票项目	2017年11月27日	未确认使用投向的募集资金	研发项目	否		17,238.23	0	0	0.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	59,016.37	59,016.37	0	45,325.44	--	--			--	--
超募资金投向														
不适	2017	不适	研发	否									不适	否

用	年 11 月 27 日	用	项目									用		
合计				--	59,01 6.37	59,01 6.37	0	45,32 5.44	--	--	0	0	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到预 计效益”选择 “不适用”的原 因）		截至本报告期末，募集资金承诺投资项目除“研发中心及总部办公大楼项目”已完工以及将部分募集资金用于永久补充流动资金外，其余项目均已终止实施。												
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明		公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。本次终止该募投项目的原因如下：公司评估认为该项目还需要持续地进行数智化产品联调测试和性能调优，投入研发服务周期较长并需要持续按需进行迭代升级。当前智慧港口行业存在快速的变化，中国智慧港口行业正从“单一自动化”向“全域智能协同”跃迁，因此公司需要不断打磨完善项目，以确保整体系统正常运行，实现高质量交付目标。在此背景下，为确保募集资金使用的有效性和必要性，科学审慎使用募集资金，更好保障全体股东利益，经公司审慎评估和综合考量，决定终止该募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理。后续，公司将以自有资金继续推进该项目的实施。												
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况		不适用												
存在擅自变 更募集资金 用途、违规 占用募集资 金的情形		不适用												
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况		不适用												
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况		适用												
		以前年度发生												
		公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二次会议、2021 年度股东大会，均审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，决定终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。												
		公司分别于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 20 日召开第五届董事会第十次临时会议、2023 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口—数智化产品项目的议案》，同意将尚未使用的部分募集资金 21,034.00 万元投资建设于智慧港口—数智化产品项目。												
		公司分别于 2025 年 7 月 30 日、2025 年 8 月 15 日召开第六届董事会第六次临时会议、2025 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将暂未明确投向的募集资金 11,072.36 万元以及利息收入、理财收益等 5,558.10 万元，共计 16,630.46 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。												
募集资金投 资项目先期 投入及置换		公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。												
		适用												
		公司于 2016 年 5 月 5 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，同意公司使用非公开发行股票的募集资金 23,000 万元用于购置房产建设总												

情况	部研发中心及办公大楼。为保障募集资金投资项目顺利进行，在本次非公开发行股份募集资金到位之前，公司已根据募投项目进度的实际情况以自筹资金先行投入。 公司于 2017 年 12 月 6 日召开第三届董事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2017 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 208,194,298.97 元，以募集资金 208,194,298.97 元置换预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司非公开发行股票募投项目中“研发中心及总部办公大楼项目”已达到预定可使用状态，产生节余募集资金 2,010.79 万元，出现募集资金节余的原因为：1、公司在募投项目实施过程中，按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，合理配置资源，节约开支；2、本项目实施过程中，根据公司实际需求存在部分零星装修支出系自有资金支出；3、公司合理安排暂时闲置募集资金的存放及使用，通过进行现金管理产生一定的收益和存款利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金共计 19,666.62 万元，其中以定期存款形式存放的募集资金共计 0.00 元。 公司于 2026 年 4 月 26 日召开了第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金投资项目之“研发中心及总部办公大楼项目”的节余募集资金人民币 2,010.79 万元及银行利息（最终金额以资金转出当日银行结息金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。 公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。 后续，公司将挖掘具有较强的盈利能力且未来发展前景较好的项目，待审慎研究讨论确定投资项目后，严格按照相关法律法规的规定，履行相应的审议和披露程序，实施新的投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2017 年非公开发行股票项目	向不特定对象发行股票	智慧港口—数智化产品项目	智慧数据中心项目、智慧通讯云项目——	3,795.77	0	3,795.77	100.00%		0	不适用	是
2017 年非公开发行股票项目	向不特定对象发行股票	永久补充流动资金	基于客服需求的企业内部数据分析与整合	11,072.36	0	16,630.46	150.20%	2025 年 10 月 22 日	0	不适用	否

合计	--	--	--	14,868.13	0	20,426.23	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 30 日召开第五届董事会第二次会议、2021 年度股东大会，均审议通过了《关于终止原部分募投项目的议案》，决定终止“智慧数据中心项目”、“智慧通讯云项目——基于客服需求的企业内部数据分析与整合”募集资金投资项目。 公司分别于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 20 日召开第五届董事会第十次临时会议、2023 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于使用部分募集资金投资建设智慧港口—数智化产品项目的议案》，同意将尚未使用的部分募集资金 21,034.00 万元投资建设于智慧港口—数智化产品项目。 公司分别于 2025 年 7 月 30 日、2025 年 8 月 15 日召开第六届董事会第六次临时会议、2025 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将暂未明确投向的募集资金 11,072.36 万元以及利息收入、理财收益等 5,558.10 万元，共计 16,630.46 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。 公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			截至本报告期末，募集资金承诺投资项目除“研发中心及总部办公大楼项目”已完工以及将部分募集资金用于永久补充流动资金外，其余项目均已终止实施。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			公司分别于 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 20 日召开了第六届董事会第九次临时会议、2026 年第一次临时股东会，均审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金继续存放在募集资金专户的议案》，同意公司终止募集资金投资项目之“智慧港口—数智化产品项目”并将剩余募集资金继续存放在募集资金专项账户管理。本次终止该募投项目的原因如下：公司评估认为该项目还需要持续地进行数智化产品联调测试和性能调优，投入研发服务周期较长并需要持续按需进行迭代升级。当前智慧港口行业存在快速的变化，中国智慧港口行业正从“单一自动化”向“全域智能协同”跃迁，因此公司需要不断打磨完善项目，以确保整体系统正常运行，实现高质量交付目标。在此背景下，为确保募集资金使用的有效性和必要性，科学审慎使用募集资金，更好保障全体股东利益，经公司审慎评估和综合考量，决定终止该募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理。后续，公司将以自有资金继续推进该项目的实施。								

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

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	低风险	19,000	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

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海天玑数据技术有限公司	子公司	IT 服务	33,400,000	59,357,634.08	37,476,779.26	5,494,451.20	3,940,334.44	3,940,334.30
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	子公司	IT 服务	40,000,000	15,683,080.65	14,406,531.63	902,013.78	2,261,467.16	2,261,467.16
天玑食安（共青城）科技有限公司	子公司	食品批发	50,000,000	38,863,636.22	23,883,417.57	15,544,676.01	4,193,772.50	4,191,894.37

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天玑食安（滑县）科技有限公司	新设	该子公司本报告期内净利润占公司净利润的 0.34%

主要控股参股公司情况说明

1、上海天玑数据技术有限公司

成立时间：2014 年 5 月 4 日

注册资本：33,400,000 元

法定代表人：孙洪标

注册地址：上海市闵行区田林路 1016 号 6 幢 301 室

股东构成及控制情况：公司持有其 89.8204%的股权

公司经营范围：从事数据科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的开发、销售、维修、系统集成，通讯设备的销售及维修；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理；电子商务（不得从事增值电信、金融业务），第三方物流服务（不得从事运输）；通讯设备（除地面卫星接收装置）、电子产品、机械设备及配件、建筑材料、金属材料及制品的销售；自有设备租赁（除金融租赁）；实业投资，投资管理，资产管理，商务咨询（除经纪）。

2、海南天玑鸿昇信息技术有限公司

成立日期：2019 年 1 月 8 日

住所：海口市秀英区长海大道 14 号珈宝广场 1#楼 8 层 B806

法定代表人：王召召

注册资本：40,000,000 元

营业期限：2019 年 1 月 8 日至长期

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

股东构成及控制情况：公司持有其 100%的股权

经营范围：信息传输、软件和信息技术服务业，互联网信息服务，其他互联网服务，软件开发，信息系统集成和互联网技术服务，运行维护服务，信息技术咨询服务，其他未列明信息技术服务，租赁和商务服务业，广告制作服务，文化会展服务，其他会议，展览及相关服务，通用设备维修，专用设备修理，货物进出口，技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的技术进口除外）水产养殖，水产捕捞，渔业专业及辅助性活动。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）。

3、天玑食安（共青城）科技有限公司

成立时间：2025 年 6 月 9 日

住所：江西省九江市共青城市高新区江西供销（共青城）冷链物流园 13 栋厂房一层南侧

法定代表人：周衍

注册资本：50,000,000 元

营业期限：2025 年 6 月 9 日至长期

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

股东构成及控制情况：公司持有其 100%的股权

经营范围：食品销售，食品互联网销售，道路货物运输（不含危险货物），食品生产，酒类经营，城市配送运输服务（不含危险货物），检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：鲜肉批发，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），仓储设备租赁服务，粮油仓储服务，供应链管理服务，软件开发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，蔬菜种植，新鲜蔬菜批发，水果种植，新鲜水果批发，食用农产品批发，食用农产品初加工，鲜蛋批发，水产品收购，水产品批发，初级农产品收购，农副产品销售，食用菌种植，互联网销售（除销售需要许可的商品），日用品批发，办公用品销售，厨具卫具及日用杂品批发，谷物销售，低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目），网络与信息安全软件开发，人工智能基础软件开发，互联网安全服务，大数据服务，数据处理服务，工业互联网数据服务，物联网应用服务，物联网技术服务，物联网技术研发，智能农业管理，中草药收购，国内货物运输代理，人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务），电子专用设备销售，信息技术咨询服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），智能机器人销售，服务消费机器人销售，通用设备修理，租赁服务（不含许可类租赁服务），机械设备租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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

（一）技术创新与迭代风险

信息技术，特别是人工智能、云计算等领域技术迭代迅猛，技术路线存在不确定性。若公司对行业技术趋势判断失误，或研发投入不足、创新节奏缓慢，可能导致现有产品技术落后，核心竞争力被削弱。公司需保持敏锐的技术洞察力，持续加大研发投入，并保持技术路线的灵活性。

（二）市场竞争加剧风险

随着信创市场全面铺开和数字化转型深化，行业竞争日趋激烈。公司不仅面临传统 IT 服务商的竞争，也可能受到大型云厂商、电信运营商及新兴技术公司跨界竞争的压力。市场竞争可能导致产品与服务价格承压、项目毛利下降，对公司盈利能力构成挑战。公司必须持续强化在特定行业和自有产品上的差异化优势，提升客户黏性。

（三）人力资源风险

IT 行业对高端、复合型人才需求旺盛，人才争夺战异常激烈。关键技术人员、核心销售及项目管理人才的流失，将直接影响公司的研发进度、市场开拓和项目交付质量。同时，人力成本的持续上升也会给公司经营带来压力。公司需不断完善人才“引、育、用、留”的全周期管理体系。

（四）宏观经济与行业政策波动风险

公司业务与下游客户的 IT 资本开支紧密相关，受宏观经济周期影响。若经济增长放缓，可能导致部分客户缩减或延迟 IT 投资。此外，虽然当前信创等产业政策支持力度大，但未来政策的细微调整或执行节奏的变化，也可能对市场需求产生波动影响。公司需加强市场研判，优化客户与行业结构，增强抗风险能力。

（五）项目交付与运营风险

公司承接的智慧港口、智慧政务等项目通常具有周期长、复杂度高、定制化强的特点。在项目执行过程中，可能面临需求变更、技术难题、供应链延迟、成本超支等风险，影响项目利润和客户满意度。公司需进一步提升项目精细化管理和风险控制能力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 29 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	其他	在线投资者	2025 年业绩及经营情况	http://www.cninfo.com.cn

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄静	副总经理	解聘	2026 年 03 月 05 日	个人原因
聂婷	董事会秘书	解聘	2026 年 05 月 11 日	工作调动
林陆锋	董事会秘书	聘任	2026 年 05 月 11 日	工作调动
苏博	总经理	解聘	2026 年 07 月 09 日	工作调动
王召召	总经理	聘任	2026 年 07 月 09 日	工作调动
孙洪标	副总经理兼首席技术官	聘任	2026 年 07 月 09 日	工作调动
毛会龙	副总经理	聘任	2026 年 07 月 09 日	工作调动

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

1、股权激励

- 2024 年 6 月 24 日，公司召开第五届董事会第十九次临时会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 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 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。
- 2024 年 6 月 24 日，公司召开第五届监事会第十八次临时会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。
- 2024 年 6 月 25 日至 2024 年 7 月 4 日，公司通过内部公示的方式对本激励计划授予激励对象的姓名与职务进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划拟授予激励对象名单提出的异议或不良反映，无反馈记录。
- 2024 年 7 月 5 日，公司监事会披露了《监事会关于公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，公司董事会于同日披露了《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。
- 2024 年 7 月 12 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 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 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。
- 2024 年 9 月 9 日，公司召开了第五届董事会第二十一临时会议和第五届监事会第二十次临时会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司监事会对本激励计划授予的激励对象名单进行核实并发表了同意授予相关事项的意见。

- (7) 2025 年 10 月 23 日、24 日，公司召开第六届董事会审计委员会 2025 年第四次会议、第六届董事会薪酬与考核委员会 2025 年第二次会议，分别审议通过了《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。
- (8) 2025 年 10 月 24 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。
- (9) 2026 年 8 月 27 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于作废 2024 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

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

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方违规占用公司资金情形。

（二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规为员工提供健康、安全的工作环境；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系改善员工办公环境，不定期提供各种专业技能培训，提高职工技能和知识，开发职工智慧潜能，激发职工创新欲望，增强职工市场竞争力，持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至《上海天玑科技股份有限公司详式权益变动报告书》签署日，信息披露义务人及其一致行动人与天玑科技不存在同业竞争的情况。为避免同业竞争，信息披露义务人及其一致行动人进行了如下承诺： 1、至本承诺函出具之日，承诺方及承诺方控制的企业未以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务的情形。2、除上市公司及其下属子公司外，截至本承诺函出具日，承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）新增与本次交易完成后的上市公司及其下属子公司相似甚至相同的业务活动。如承诺方及承诺方控制的企业未来获得的商业机会与上市公司存在同业竞争，承诺方及承诺方控制的企业将通知上市公司，并承诺将采取商业上合理的措施避免与上市公司产生同业竞争。	2019 年 05 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	关于关联交易、资金占用方面的承诺	截至本报告书签署日，信息披露义务人及其一致行动人与天玑科技不存在关联交易的情况。为规范和减少将来可能产生的关联交易，信息披露义务人及其一致行动人进行了如下承诺：1、承诺方及承诺方控制的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于承诺方及承诺方控制的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一	2019 年 05 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、承诺方与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。5、上述承诺在承诺方及承诺方控制的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。			
	深圳裕龙资本投资管理有限公司、苏博	其他承诺	为保证天玑科技的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，信息披露义务人及其一致行动人就保持上市公司独立性进行了如下承诺：1、关于保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的高级管理人员不在本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司/本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。（2）保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。2、关于保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独守的财务会计部门，建江独立的财务核算体系和财务管理制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用一个银行账户。（3）保证上市公司依法独立纳税。（4）保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。（5）保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业双重任职。3、关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司/本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。4、关于上市公司资产独立（1）保证上市公司具有完整的经营性资产。（2）保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资	2019 年 05 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			源。5、关于上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	IPO 时的公司实际控制人陆文雄、持有 5%以上股份的股东陈宏科、杜力耘、楼晔、姜蓓蓓以及全体董事、监事、高级管理人员公司实际控制人、控股股东、核心人员	首发承诺	关于避免同业竞争的承诺为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东陈宏科、杜力耘、楼晔、姜蓓蓓以及全体董事、监事、高级管理人员、核心人员均于 2011 年 1 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺："本人和本人的近亲属目前没有、并且今后也不会与天玑科技及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资或任职；本人和本人的近亲属目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。若违背上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。	2011 年 01 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东以及全体董事、监事、高级管理人员	关于关联交易问题的承诺	关于关联交易问题的承诺函公司实际控制人、控股股东陆文雄、持有 5%以上股份的股东以及全体董事、监事、高级管理人员于 2011 年 1 月签署了关于关联交易问题的承诺函，承诺：1、本人及本人近亲属将尽量避免和减少与天玑科技之间的关联交易，对于天玑科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天玑科技与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向天玑科技拆借、占用天玑科技资金或采取由天玑科技代垫款、代偿债务等方式侵占天玑科技资金。2、对于本人及本人近亲属与天玑科技及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、与天玑科技及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守天玑科技公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法	2011 年 01 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天玑科技及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致天玑科技损失或利用关联交易侵占天玑科技利益的，天玑科技的损失由本人承担。			
	IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄以及陈宏科、杜力耘、滕长春	资金占用情况的说明及承诺	资金占用情况的说明及承诺 2011 年 1 月，实际控制人、控股股东陆文雄以及陈宏科、杜力耘、滕长春等 4 人分别签署了《关于资金占用情况的说明及承诺》，承诺："自 2008 年 7 月起，本人已不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式违规占用天玑科技、天玑有限资金的情形。并且，本人承诺将加强相关法律法规学习，未来不再发生类似违规资金占用行为，若违背承诺，本人将承担由此导致的一切法律后果及相应责任。	2011 年 01 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄	首次公开发行股票前，控股股东就上市前已注销的控股子公司若发生税收补缴作出的承诺	首次公开发行股票前，控股股东就上市前已注销的控股子公司若发生税收补缴作出的承诺控股股东陆文雄先生出具承诺函，承诺一旦发行人因上市前已注销控股子公司存在税收被追缴的风险，而需由发行人承担相应法律责任，且导致发行人遭受经济损失及其他重大风险的，则发行人控股股东陆文雄先生将予以全额承担，并根据发行人的要求，对发行人由此遭受的直接和间接损失无条件给予足额现金补偿。	2011 年 01 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	IPO 时的公司实际控制人、控股股东陆文雄	首次公开发行股票前，补缴社会保险或住房公积金的承诺	首次公开发行股票前，补缴社会保险或住房公积金的承诺控股股东陆文雄出具书面承诺函，承诺在任何期间，若由于发行人及其控股子公司、分公司的各项社会保险和住房公积金缴纳事宜存在或可能存在的瑕疵问题，而给发行人及其控股子公司、分公司造成直接和间接损失及/或因此产生相关费用（包括但不限于被有权部门要求补缴、被处罚）的，陆文雄本人将无条件地予以全额承担和补偿。	2011 年 04 月 01 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	非公开发行时实际控制人、控股股东陆文雄	非公开发行股票	关于切实履行公司非公开发行股票摊薄即期回报填补措施的承诺： 一、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；二、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；三、本人承诺切实履行公司制定的有关	2016 年 04 月 18 日	至公司本次非公开发行股票实施完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	非公开发行时上海天玑科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员	非公开发行股票	规范关联交易承诺一、本人及本人近亲属目前没有、并且今后也不会与上海天玑科技股份有限公司（简称“天玑科技”）及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资和经营或担任董事、监事或高级管理人员。二、本人及本人近亲属控制的其他公司、经济组织目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经济活动和业务，包括不投资、收购、兼并与天玑科技及其控股子公司现有主要业务有竞争关系的公司或者其他经济组织。	2016 年 05 月 10 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	非公开发行时上海天玑科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员	非公开发行股票	关于避免同业竞争的承诺：一、本人及本人近亲属目前没有、并且今后也不会与上海天玑科技股份有限公司（简称“天玑科技”）及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资和经营或担任董事、监事或高级管理人员。二、本人及本人近亲属控制的其他公司、经济组织目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与天玑科技及其控股子公司业务相同或相近似的经济活动和业务，包括不投资、收购、兼并与天玑科技及其控股子公司现有主要业务有竞争关系的公司或者其他经济组织。	2016 年 05 月 10 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒适用 ☐不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度内部控制审计机构，对公司 2025 年度内部控制进行了审计，并出具了否定意见的《内部控制审计报告》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司资料监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司董事会对该否定意见的内部控制审计意见涉及事项进行专项说明如下：

（一）《内部控制审计报告》中导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。我们注意到天玑科技公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

2025 年算力集群项目二期未推进，天玑科技公司对算力集群项目一期营业收入、营业成本相关科目进行会计差错更正，公司更正了 2025 年度第一季度、半年度和第三季度财务报表和相关附注，其中调减营业收入 7,716.81 万元、调减营业成本 6,881.42 万元。2025 年 3 月预付算力集群项目二期款 9,120 万元，截至 2026 年 4 月 20 日已全部收回。上述事项表明天玑科技公司收入确认、预付款管理相关内部控制存在重大缺陷。

2024 年及 2025 年天玑科技公司通过预付款累计支付 3,320 万元，形成实控人及其关联方非经营性资金占用。截至 2025 年 12 月 31 日，该 3,320 万元资金占用款已全部归还。该事项表明天玑科技公司相关的内部控制未能有效防范关联方资金占用，与之相关的内部控制存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使天玑科技公司内部控制失去这一功能。

天玑科技公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在天玑科技公司 2025 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

（二）审计委员会的意见

董事会审计委员会认为：容诚会计师事务所对公司 2025 年度内部控制审计报告，出具的否定意见涉及的事项符合公司实际情况，该意见是根据中国注册会计师审计准则要求，出于职业判断出具的，依据和理由符合有关规定，公司董事会审计委员会对审计意见无异议，同意将该议案提交公司董事会审议。

（三）公司董事会对强调事项段中涉及事项的意见

董事会审阅了容诚会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，认为：该报告反映了 2025 年度公司内部控制的实际情况，董事会对此无异议。公司管理层已识别并注意到上述重大缺陷，将严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，不断加强公司内控体系建设和监督工作，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

（四）消除相关事项及其影响的措施

针对内部控制审计报告中公司相关事项，公司结合实际状况采取如下措施：

1、完善关键业务流程控制，针对销售业务、采购业务及资金管理等关键业务流程，公司已启动全面梳理工作，重点完善流程设计、审批权限设置及制度配套，确保业务流程控制的有效性和完整性。

2、强化会计准则与法规培训，持续加强董事、高级管理人员、财务人员及其他相关人员对《企业会计准则》《证券法》等法律法规的学习和培训，提升对会计准则及证券监管法规的理解和运用能力，进一步强化会计核算的严谨性，夯实财务核算基础工作，提升公司规范运作水平和财务信息披露质量。

3、截至 2025 年 12 月，公司实际控制人及其关联方已归还全部占用的资金 3,320 万元。截至 2026 年 4 月 27 日，相关资金占用利息 105.13 万元已全额返还公司账户。公司将尽最大努力降低对公司的不利影响，维护公司及中小股东利益。

4、加强对公司实际控制人、董事、管理层关于资金占用、关联方资金往来、担保等事项的学习和培训，确保相关人员合法合规、勤勉尽责地履行职责，提升关键少数的合规意识和风险防范能力，以杜绝违规事项的发生。

5、根据最新的法律法规及相关监管规则，制定和修订《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用制度》《关联交易决策制度》等核心制度，进一步明确了关联方识别标准、资金占用禁止情形等事项。

6、对与资金管理、关联交易相关的业务流程及审批权限进行了系统性梳理与优化，强化事前审批、事中监控与事后核查三道防线。

7、在董事会审计委员会的领导下，加强审计部门的审计监督职能。公司审计部门及财务部门将密切关注并定期核查公司与关联方的资金往来情况。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司收到上海市虹口区人民检察院出具的《起诉书》(沪虹检刑诉(2025)Z7号), 检察院就公司及相 关责任人在某项目中涉嫌串通投标事宜提起刑事诉讼。	9,230	是	上海市虹口区人民法院作出一审判决, 截至本报告披露日, 该判决尚未生效。公司将按照相关程序规定启动上诉程序。	上海市虹口区人民法院作出一审判决认定公司构成串通投标罪, 判处罚金人民币六十万元。截至本报告披露日, 该判决尚未生效。公司将按照相关程序规定启动上诉程序。	不适用	2026 年 07 月 07 日	《关于公司重大事项的进展公告》(公告编号: 2026-056)

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万 元)	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度(万	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
---------------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------------	----------	----------

								元)					
天玑信科(海南)技术有限公司	天玑信科为公司参股公司, 公司持有其 30% 股份	向关联方采购商品/接受服务、向关联方销售商品/提供服务	向关联人购买商品或接受劳务和销售商品或提供劳务包括人员外包服务、测试服务、软件开发服务等	参照市场价格公允定价	参照非关联方报价	40.85		3,000	否	货币资金结算	40.85	2026 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2026-023)
共青城天扬食卫科技有限公司	天扬食卫系公司联营企业, 公司通过全资子公司上海天玑食安科技有限公司间接持有其 49% 股份	向关联人销售产品及提供服务	向关联方销售商品及提供服务	参照市场价格公允定价	参照非关联方报价	1,552.55		4,000	否	货币资金结算	1,552.55	2026 年 07 月 10 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2026-059)
合计				--	--	1,593.4	--	7,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

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

1、公司于 2022 年 10 月，与上海微栗信息科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于上海市桂平路 481 号 18 号楼 4 楼的房屋出租给上海微栗信息科技有限公司，租赁期为 2022 年 11 月 1 日至 2031 年 10 月 31 日。

2、公司于 2025 年 3 月，与杭州成珺商业管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于浙江省杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 2 幢 27 层 2701、2702 和 2703 室的房屋出租给杭州成珺商业管理有限公司，租赁期为 2025 年 3 月 20 日至 2031 年 6 月 19 日。

3、公司于 2026 年 3 月，与上海双菱电梯工程有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 319 室的房屋出租给上海双菱电梯工程有限公司，租赁期为 2026 年 4 月 7 日至 2028 年 4 月 6 日。

4、公司于 2025 年 9 月，与北京佰仕德房地产顾问有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 327 室的房屋出租给北京佰仕德房地产顾问有限公司，租赁期为 2025 年 10 月 9 日至 2027 年 10 月 8 日。

5、公司于 2024 年 6 月，与北京长领国际商贸有限公司、北京北化鸿飞测控信息技术有限公司签署《租赁合同》，将公司位于北京市朝阳区麦子店西路 3 号 329 室的房屋出租给北京长领国际商贸有限公司、北京北化鸿飞测控信息技术有限公司，租赁期为 2024 年 6 月 25 日至 2025 年 9 月 24 日。后公司于 2025 年 9 月与上述两家公司签署《租赁合同》，将该房屋继续出租给上述两家公司，租赁期为 2025 年 9 月 25 日至 2027 年 9 月 24 日。

6、公司于 2025 年 1 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 501 室、507 室（部分）的房屋出租给重庆缤果餐饮管理有限公司，租赁期为 2025 年 1 月 20 日至 2025 年 7 月 19 日。后公司于 2025 年 6 月，与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将该房屋的租赁期自 2025 年 7 月 20 日起，延长至 2025 年 10 月 19 日。后公司于 2025 年 10 月与重庆缤果餐饮管理有限公司签署《租赁合同》，将上述两处房屋继续出租给该公司，租赁期自 2025 年 10 月 20 日延长至 2026 年 1 月 19 日。

7、公司于 2026 年 1 月，与重庆赫淼品牌管理有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 507 室（部分）的房屋出租给重庆赫淼品牌管理有限公司，租赁期为 2026 年 1 月 20 日至 2026 年 4 月 19 日。后公司于 2026 年 4 月，与重庆赫淼品牌管理有限公司签署《租赁合同》，将该房屋的租赁期自 2026 年 4 月 20 日起，延长至 2026 年 7 月 19 日。

8、公司于 2025 年 12 月，与重庆云科众汇网络科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 502 室的房屋出租给重庆云科众汇网络科技有限公司，租赁期为 2026 年

1 月 1 日至 2028 年 2 月 29 日。后公司于 2026 年 7 月，与重庆云科众汇网络科技有限公司解除该房屋的租赁合同，实际租赁期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日。

9、公司于 2026 年 1 月，与重庆清北博育科技有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 503 室的房屋出租给重庆清北博育科技有限公司，租赁期为 2026 年 2 月 1 日至 2028 年 3 月 31 日。

10、公司于 2026 年 2 月，与重庆领格教育咨询有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 504 室的房屋出租给重庆领格教育咨询有限公司，租赁期为 2026 年 3 月 1 日至 2028 年 4 月 30 日。

11、公司于 2026 年 3 月，与重庆彼昂教育咨询有限公司签署《租赁合同》，将公司位于重庆市渝中区大坪正街 160 号 1 幢 505 室的房屋出租给重庆彼昂教育咨询有限公司，租赁期为 2026 年 4 月 1 日至 2028 年 5 月 31 日。

12、公司于 2023 年 9 月，与河南省人民政府驻上海办事处签署《房屋租赁合同》，将公司位于上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼 2 楼的房屋出租给河南省人民政府驻上海办事处，租赁期为 2023 年 10 月 1 日至 2028 年 9 月 30 日。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	770,379	0.25%				10,626,037	10,626,037	11,396,416	3.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	770,379	0.25%				10,626,037	10,626,037	11,396,416	3.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	770,379	0.25%				10,626,037	10,626,037	11,396,416	3.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	312,687,114	99.75%				-19,033,561	-19,033,561	293,653,553	96.26%
1、人民币普通股	312,687,114	99.75%				-19,033,561	-19,033,561	293,653,553	96.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	313,457,493	100.00%				-8,407,524	-8,407,524	305,049,969	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2025 年 10 月 24 日、11 月 12 日，公司召开第六届董事会第八次会议、2025 年第三次临时股东会，均审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本、修订公司章程的议案》，同意公司对在 2023 年 4 月 28 日完成回购的 8,407,524 股回购股份用途由“员工持股计划或者股权激励”变更为“减少公司注册资本”，具体内容详见公司于 2025 年 10 月 27 日、11 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本、修订公司章程的公告》（公告编号：2025-072）、《关于变更回购股份用途并注销及减少公司注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2025-078）。公司已于 2026 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 8,407,524 股回购股份的注销手续，具体内容详见公司于 2026 年 1 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于部分回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2026-003）。

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

2026 年 4 月 29 日，公司召开第六届董事会第十一次临时会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟以自有资金不低于人民币 5,000 万元，不高于人民币 10,000 万元进行回购，回购价格不超过 16 元/股。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告暨回购报告书》（公告编号：2026-037）。公司于 2026 年 4 月 30 日实施了首次回购，截至 2026 年 7 月 28 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 7,203,842 股，占公司总股本 305,049,969 股的 2.36%。最高成交价为 8.36 元/股，最低成交价为 4.72 元/股，已使用资金总额为人民币 52,725,348.70 元（不含交易费用），公司本次回购股份方案已实施完毕。具体内容详见公司于 2026 年 7 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2026-061）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
苏博	44,716	0	10,725,000	10,769,716	董事、高级管理人员限售股	董事、高级管理人员任职期

						间，每年按持有股份总数的25%解除锁定，其余75%自动锁定
叶磊	329,812	0	0	329,812	董事、高级管理人员限售股	董事、高级管理人员任职期间，每年按持有股份总数的25%解除锁定，其余75%自动锁定
陆廷洁	395,851	98,963	0	296,888	原董事、高级管理人员限售股	原董事、高级管理人员在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年按持有股份总数的25%解除锁定，其余75%自动锁定
合计	770,379	98,963	10,725,000	11,396,416	--	--

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		31,475		报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）		0		持有特别表决权 股份的股东总数 （如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
深圳裕龙资 本投资管理 有限公司	境内非国 有法人	8.61%	26,255,000	0	0	26,255,000	质押	19,170,000			
上海天玑科 技股份有限 公司回购专 用证券账户	境内非国 有法人	5.25%	16,027,905	-1,898,782	0	16,027,905	不适用	0			
苏博	境内自然 人	4.71%	14,359,622	0	10,769,716	3,589,906	不适用	0			
北京新润投 资有限公司	境内非国 有法人	3.85%	11,745,000	0	0	11,745,000	不适用	0			
邹月普	境内自然 人	3.01%	9,172,062	+46,300	0	9,172,062	不适用	0			
侯霞	境内自然 人	2.13%	6,500,000	+6,500,000	0	6,500,000	不适用	0			
MORGAN	境外法人	0.71%	2,162,356	+1,513,082	0	2,162,356	不适用	0			

STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.								
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.53%	1,603,546	+1,107,324	0	1,603,546	不适用	0
黄立志	境内自然人	0.50%	1,539,000	+1,539,000	0	1,539,000	不适用	0
杜力耘	境内自然人	0.49%	1,509,632	0	0	1,509,632	不适用	0
周全	境内自然人	0.46%	1,400,000	0	0	1,400,000	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	前十名股东中深圳裕龙资本投资管理有限公司与苏博为一致行动人。除此以外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户为公司的回购专户。截至 2026 年 6 月 30 日，上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司 16,027,905 股。							
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	
深圳裕龙资本投资管理有限公司	26,255,000					人民币普通股	26,255,000	
上海天玑科技股份有限公司回购专用证券账户	16,027,905					人民币普通股	16,027,905	
北京新润投资有限公司	11,745,000					人民币普通股	11,745,000	
邹月普	9,172,062					人民币普通股	9,172,062	
侯霞	6,500,000					人民币普通股	6,500,000	
苏博	3,589,906					人民币普通股	3,589,906	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,162,356					人民币普通股	2,162,356	
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,603,546					人民币普通股	1,603,546	
黄立志	1,539,000					人民币普通股	1,539,000	
杜力耘	1,509,632					人民币普通股	1,509,632	
周全	1,400,000					人民币普通股	1,400,000	
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	前十名股东中深圳裕龙资本投资管理有限公司与苏博为一致行动人。除此以外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事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：上海天玑科技股份有限公司

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	192,686,868.59	483,158,957.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	191,673,479.45	
衍生金融资产		
应收票据	31,164.00	20,338.60
应收账款	188,543,722.81	312,341,812.30
应收款项融资	75,416.88	123,200.00
预付款项	41,984,532.24	7,928,654.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,334,183.67	84,095,580.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,205,103.17	37,412,433.68
其中：数据资源		
合同资产	95,875,449.67	27,674,804.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,870,100.10	7,520,309.02
流动资产合计	780,280,020.58	960,276,089.57
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	41,457,564.92	20,422,236.11
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,004,144.95	35,911,336.25
其他权益工具投资	31,130,792.92	33,474,358.58
其他非流动金融资产	146,529,360.91	149,307,114.13
投资性房地产	31,278,810.21	32,206,092.03
固定资产	248,973,151.05	254,794,030.15
在建工程	387,610.60	387,610.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,091,105.78	7,330,808.65
无形资产	13,692,913.11	10,241,947.66
其中：数据资源		
开发支出	1,954,663.00	5,258,290.12
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	14,755,371.21	16,726,888.59
递延所得税资产	22,938,470.08	23,629,874.01
其他非流动资产	3,977,651.33	704,131.15
非流动资产合计	600,171,610.07	590,394,718.03
资产总计	1,380,451,630.65	1,550,670,807.60
流动负债：		
短期借款		50,042,777.77
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	161,287,179.61	218,609,784.22
预收款项	65,536.98	85,932.26
合同负债	45,225,923.33	12,327,194.47
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	26,581,169.09	26,829,539.22
应交税费	1,165,535.51	1,448,285.45
其他应付款	3,947,848.48	3,638,327.94
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	4,364,099.24	5,892,283.09
其他流动负债	2,933,794.58	938,225.12
流动负债合计	245,571,086.82	319,812,349.54
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	6,105,920.92	3,872,129.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,406,274.39	1,922,358.89
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,512,195.31	5,794,488.47
负债合计	254,083,282.13	325,606,838.01
所有者权益：		
股本	305,049,969.00	313,457,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	656,262,607.30	711,607,334.04
减：库存股	101,346,933.76	116,192,683.10
其他综合收益	-4,342,104.46	-2,267,035.83
专项储备		
盈余公积	69,017,405.36	69,017,405.36
一般风险准备		
未分配利润	202,295,172.44	249,847,931.89
归属于母公司所有者权益合计	1,126,936,115.88	1,225,470,445.36
少数股东权益	-567,767.36	-406,475.77
所有者权益合计	1,126,368,348.52	1,225,063,969.59
负债和所有者权益总计	1,380,451,630.65	1,550,670,807.60

法定代表人：苏博 主管会计工作负责人：聂婷 会计机构负责人：金曦

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	134,884,995.52	424,117,858.11
交易性金融资产	191,673,479.45	

衍生金融资产		
应收票据	31,164.00	20,338.60
应收账款	183,817,385.55	308,948,246.74
应收款项融资	75,416.88	123,200.00
预付款项	42,679,524.29	12,890,104.89
其他应收款	61,217,968.60	133,595,746.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	29,513,340.63	26,239,524.01
其中：数据资源		
合同资产	95,752,987.18	27,674,804.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,338,141.42	6,319,420.62
流动资产合计	746,984,403.52	939,929,243.65
非流动资产：		
债权投资	41,457,564.92	20,422,236.11
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	279,147,849.90	272,912,198.33
其他权益工具投资	31,130,792.92	33,474,358.58
其他非流动金融资产	18,895,209.67	21,672,962.89
投资性房地产	31,278,810.21	32,206,092.03
固定资产	217,297,084.38	225,390,537.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,578,059.95	3,546,884.27
无形资产	158,322.90	175,914.30
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,155,908.03	1,610,153.33
递延所得税资产	30,926,946.97	31,628,638.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	654,026,549.85	643,039,976.11
资产总计	1,401,010,953.37	1,582,969,219.76
流动负债：		
短期借款		50,042,777.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	152,132,931.88	234,569,389.80
预收款项	65,536.98	85,932.26
合同负债	44,577,232.25	12,017,485.69
应付职工薪酬	12,117,047.66	12,954,992.00
应交税费	945,941.00	1,232,035.66
其他应付款	9,661,226.35	9,156,238.57
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	2,049,639.12	4,373,342.12
其他流动负债	2,856,435.67	1,272,528.87
流动负债合计	224,405,990.91	325,704,722.74
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	411,616.28	858,353.42
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,931,394.24	725,013.16
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,343,010.52	1,583,366.58
负债合计	226,749,001.43	327,288,089.32
所有者权益：		
股本	305,049,969.00	313,457,493.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	631,301,084.53	687,080,666.61
减：库存股	101,346,933.76	116,192,683.10
其他综合收益	-4,419,867.64	-2,427,836.82
专项储备		
盈余公积	69,780,962.14	69,780,962.14
未分配利润	273,896,737.67	303,982,528.61
所有者权益合计	1,174,261,951.94	1,255,681,130.44
负债和所有者权益总计	1,401,010,953.37	1,582,969,219.76

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	125,309,765.37	147,664,231.07

其中：营业收入	125,309,765.37	147,664,231.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	186,234,554.80	200,901,986.56
其中：营业成本	110,318,405.59	117,832,603.32
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	1,514,469.42	2,568,317.44
销售费用	23,750,618.13	27,357,242.05
管理费用	31,789,960.30	34,661,754.78
研发费用	19,149,533.37	19,741,520.38
财务费用	-288,432.01	-1,259,451.41
其中：利息费用	603,724.72	365,699.07
利息收入	1,250,007.28	1,733,836.01
加：其他收益	7,095,079.66	193,179.90
投资收益（损失以“—”号填列）	2,581,891.71	564,591.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,907,191.30	-68,310.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,027,081.99	-329,305.62
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,776,124.64	1,800,185.83
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,154,643.73	-70,678.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）	17,937.31	1,371.27
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-46,635,481.83	-51,078,411.89
加：营业外收入	13,360.68	3,001.49
减：营业外支出	14,004.14	16,660.26
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-46,636,125.29	-51,092,070.66
减：所得税费用	1,043,070.41	-4,456,798.69

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,679,195.70	-46,635,271.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,679,195.70	-46,635,271.97
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）	-47,552,759.45	-46,604,987.01
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-126,436.25	-30,284.96
六、其他综合收益的税后净额	-2,075,068.63	-1,901,508.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,075,068.63	-1,901,508.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,992,030.82	-1,890,118.19
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	-1,992,030.82	-1,890,118.19
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	-83,037.81	-11,390.57
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	-83,037.81	-11,390.57
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	-49,754,264.33	-48,536,780.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-49,627,828.08	-48,506,495.77
归属于少数股东的综合收益总额	-126,436.25	-30,284.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	-0.15
（二）稀释每股收益	-0.16	-0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：苏博 主管会计工作负责人：聂婷 会计机构负责人：金曦

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	108,165,982.57	148,203,888.33
减：营业成本	91,316,002.03	120,277,851.53

税金及附加	1,383,972.27	2,413,916.44
销售费用	22,928,486.94	27,265,200.05
管理费用	21,548,215.17	24,614,426.86
研发费用	17,127,568.46	17,768,203.79
财务费用	-280,686.17	144,885.49
其中：利息费用	518,688.86	365,831.51
利息收入	1,151,395.62	325,481.85
加：其他收益	6,829,798.67	118,566.91
投资收益（损失以“—”号填列）	5,238,938.11	1,879,974.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-179,348.43	1,247,073.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,027,081.99	-329,305.62
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,920,204.14	1,491,339.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,150,856.23	-70,678.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）	17,937.31	1,371.27
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,028,636.12	-41,189,327.30
加：营业外收入	7,244.71	3,001.49
减：营业外支出	9,767.45	6,464.07
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-29,031,158.86	-41,192,789.88
减：所得税费用	1,054,632.08	-4,548,024.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,085,790.94	-36,644,765.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,085,790.94	-36,644,765.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,992,030.82	-1,890,118.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,992,030.82	-1,890,118.19
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	-1,992,030.82	-1,890,118.19
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	-32,077,821.76	-38,534,883.72
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	223,839,422.44	331,942,816.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,088,176.34	92,693,252.90
经营活动现金流入小计	312,927,598.78	424,636,069.42
购买商品、接受劳务支付的现金	166,049,670.32	187,654,763.08
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	87,523,143.94	90,755,052.17
支付的各项税费	2,103,592.01	22,258,894.93
支付其他与经营活动有关的现金	30,490,335.99	197,846,445.92
经营活动现金流出小计	286,166,742.26	498,515,156.10
经营活动产生的现金流量净额	26,760,856.52	-73,879,086.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,904,827.39	1,059,404.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,800.00	200.00
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	680,000,000.00	325,000,000.00

投资活动现金流入小计	684,908,627.39	326,059,604.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,272,305.80	3,975,864.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	890,723,660.00	655,000,000.00
投资活动现金流出小计	902,995,965.80	658,975,864.61
投资活动产生的现金流量净额	-218,087,338.41	-332,916,259.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	
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		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	507,888.89	280,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	52,047,064.52	10,233,231.99
筹资活动现金流出小计	102,554,953.41	10,513,231.99
筹资活动产生的现金流量净额	-102,154,953.41	39,486,768.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-400,452.05	-98,874.19
五、现金及现金等价物净增加额	-293,881,887.35	-367,407,452.80
加：期初现金及现金等价物余额	480,619,674.13	637,761,597.60
六、期末现金及现金等价物余额	186,737,786.78	270,354,144.80

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	206,938,753.47	328,085,909.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	94,707,654.59	91,774,058.98
经营活动现金流入小计	301,646,408.06	419,859,968.83
购买商品、接受劳务支付的现金	172,330,746.34	181,415,188.38
支付给职工以及为职工支付的现金	76,624,087.20	83,912,463.77
支付的各项税费	1,425,957.51	20,305,946.07
支付其他与经营活动有关的现金	29,304,473.23	206,437,481.93
经营活动现金流出小计	279,685,264.28	492,071,080.15
经营活动产生的现金流量净额	21,961,143.78	-72,211,111.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,904,827.39	1,059,404.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,800.00	200.00
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	680,000,000.00	325,000,000.00
投资活动现金流入小计	684,908,627.39	326,059,604.67

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,850.00	54,226.51
投资支付的现金	6,415,000.00	6,020,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	890,723,660.00	655,000,000.00
投资活动现金流出小计	897,361,510.00	661,074,226.51
投资活动产生的现金流量净额	-212,452,882.61	-335,014,621.84
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		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	507,888.89	280,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51,241,446.96	10,138,512.71
筹资活动现金流出小计	101,749,335.85	10,418,512.71
筹资活动产生的现金流量净额	-101,749,335.85	39,581,487.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-317,285.05	-87,247.18
五、现金及现金等价物净增加额	-292,558,359.73	-367,731,493.05
加：期初现金及现金等价物余额	421,729,478.93	503,466,215.19
六、期末现金及现金等价物余额	129,171,119.20	135,734,722.14

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,457,493.00				711,607,334.04	116,192,683.10	-2,267,035.83		69,017,405.36		249,847,931.89		1,225,470,445.36	-406,475.77
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	313,457,493.00				711,607,334.04	116,192,683.10	-2,267,035.83		69,017,405.36		249,847,931.89		1,225,470,445.36	-406,475.77
三、本期增减变动金额	-8,40				-55,3	-14,8	2,07				-47,5		-98,5	-161,

(减少以 “—”号填 列)	7,52 4.00				44,7 26.7 4	45,7 49.3 4	5,06 8.63				52,7 59.4 5		34,3 29.4 8	291. 59	95,6 21.0 7
(一) 综合 收益总额							- 2,07 5,06 8.63				- 47,5 52,7 59.4 5		- 49,6 27,8 28.0 8	- 126, 436. 25	- 49,7 54,2 64.3 3
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 8,40 7,52 4.00				- 55,3 44,7 26.7 4	- 14,8 45,7 49.3 4							- 48,9 06,5 01.4 0	- 34,8 55.3 4	- 48,9 41,3 56.7 4
1. 所有者 投入的普通 股	- 8,40 7,52 4.00				- 55,3 44,7 26.7 4	- 64,1 87,1 06.0 8							434, 855. 34	- 34,8 55.3 4	400, 000. 00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他						49,3 41,3 56.7 4							- 49,3 41,3 56.7 4		- 49,3 41,3 56.7 4
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	305,049,969.00				656,262,607.30	101,346,933.76	-4,342,104.46		69,017,405.36		202,295,172.44		1,126,936,115.88	-567,767.36	1,126,368,348.52

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
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,144.315		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,486,530.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	313,457,493.00				719,415,023.27	107,309,885.67	3,401,144.315		69,017,405.36		280,762,836.93		1,278,744,316.04	-257,785.32	1,278,486,530.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					14,652,527.40	8,882,797.43	-1,901,508.76				-46,604,987.01		-42,736,765.80	-30,284.96	-42,767,050.76
（一）综合收益总额							-1,901,508.76				-46,604,987.01		-48,506,495.77	-30,284.96	-48,536,780.73

（二）所有者投入和减少资本					14,652,527.40	8,882,797.43							5,769,729.97		5,769,729.97
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,652,527.40								14,652,527.40		14,652,527.40
4. 其他						8,882,797.43							-8,882,797.43		-8,882,797.43
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	313,457,493.00				734,067,550.67	116,192,683.10	1,499,934.39		69,017,405.36		234,157,849.92		1,236,007,550.24	-288,070.28	1,235,719,479.96

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、上年年末余额	313,457,493.00				687,080,666.61	116,192,683.10	-2,427,836.82		69,780,962.14	303,982,528.61		1,255,681,130.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,457,493.00				687,080,666.61	116,192,683.10	-2,427,836.82		69,780,962.14	303,982,528.61		1,255,681,130.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-8,407,524.00				-55,779,582.08	-14,845,749.34	-1,992,030.82			-30,085,790.94		-81,419,178.50
（一）综合收益总额							-1,992,030.82			-30,085,790.94		-32,077,821.76
（二）所有者投入和减少资本	-8,407,524.00				-55,779,582.08	-14,845,749.34						-49,341,356.74
1. 所有者投入的普通股	-8,407,524.00				-55,779,582.08	-64,187,106.08						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者 权益的金 额												
4. 其他						49,34 1,356. 74						- 49,34 1,356. 74
（三）利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	305,0 49,96 9.00				631,3 01,08 4.53	101,3 46,93 3.76	- 4,419, 867.6 4		69,78 0,962. 14	273,8 96,73 7.67		1,174, 261,9 51.94

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	未分 配利	其他	所有 者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年年末余额	313,457,493.00				694,888,355.84	107,309,885.67	3,179,607.26		69,780,962.14	372,257,192.28		1,346,253,724.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	313,457,493.00				694,888,355.84	107,309,885.67	3,179,607.26		69,780,962.14	372,257,192.28		1,346,253,724.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					14,652,527.40	8,882,797.43	-1,890,118.19			-36,644,765.53		-32,765,153.75
（一）综合收益总额							-1,890,118.19			-36,644,765.53		-38,534,883.72
（二）所有者投入和减少资本					14,652,527.40	8,882,797.43						5,769,729.97
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					14,652,527.40							14,652,527.40
4．其他						8,882,797.43						-8,882,797.43
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本												

(或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	313,4 57,49 3.00				709,5 40,88 3.24	116,1 92,68 3.10	1,289, 489.0 7		69,78 0,962. 14	335,6 12,42 6.75		1,313, 488,5 71.10

三、公司基本情况

上海天玑科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身系上海天玑科技有限责任公司，由陆文雄等 7 个自然人于 2001 年 10 月共同出资设立。2009 年 6 月，根据公司发起人协议及章程的规定，原上海天玑科技有限责任公司以其净资产折股整体变更为上海天玑科技股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：91310000703400561X。2011 年 7 月 19 日在深圳证券交易所上市交易。所属行业为信息技术服务业。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 305,049,969 股，注册资本为 305,049,969.00 元；注册地为上海市闵行区田林路 1016 号 6 号楼；总部地址为上海市闵行区田林路 1016 号科技绿洲三期 6 号楼。

公司主要的经营活动为：计算机软硬件开发、销售、维修，系统集成，通讯设备的销售及维修，提供相关的技术咨询、服务，自有设备租赁，从事货物及技术进出口业务。

公司提供的主要服务包括 IT 支持与维护服务、IT 外包服务、IT 专业服务、IT 软件服务等技术服务以及软、硬件销售业务。

公司的实际控制人为苏博。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 27 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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
重要的预付款项	金额大于等于 200 万元的预付款项
重要的债权投资	金额大于等于 1000 万元的预付款项
重要的合同负债	金额大于等于 200 万元的合同负债
重要的应付账款	金额大于等于 200 万元的应付账款
重要的其他应付款	金额大于等于 200 万元的其他应付款
重要的投资活动有关的现金	金额大于等于 500 万元的投资活动现金流入/流出
重要的联营企业	账面余额大于等于 1000 万元的联营企业
重要的非全资子公司	总资产或净利润占合并报表 1%以上的非全资子公司

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五、7（5）特殊交易的会计处理”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得

的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五、7（5）特殊交易的会计处理”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长

期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③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即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益

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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收第三方客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金、保证金及其他款项

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收第三方客户

合同资产组合 2 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款及合同资产账龄按照入账日期至资产负债表的时间确认。

账 龄	应收账款计提比例	合同资产计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	3%	3%	5%
1 至 2 年	6%	6%	10%
2 至 3 年	15%	15%	20%

账 龄	应收账款计提比例	合同资产计提比例	其他应收款计提比例
3 至 4 年	30%	30%	50%
4 至 5 年	100%	100%	50%
5 年以上	100%	100%	100%

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列

示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和

计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

详见财务报告“五、10 金融工具”

12、应收账款

详见财务报告“五、10 金融工具”

13、应收款项融资

详见财务报告“五、10 金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见财务报告“五、10 金融工具”

15、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告“五、10 金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列

示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

16、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司日常核算取得时按实际成本计价；发出时按先进先出法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货,公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

17、债权投资

详见财务报告“五、10 金融工具”

18、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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公司不一致的，应按照本公司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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告“五、24 长期资产减值”。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见财务报告“五、24 长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-50	5	1.90-4.75

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-12 年	5%	7.92%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

21、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。

（1）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产及商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
固定资产改良支出	剩余可使用期限

26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或

活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定) 将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的, 本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的, 本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本, 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中, 除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外, 其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息, 均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 包括:

(a) 精算利得或损失, 即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 在原设定受益计划终止时, 本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照

提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，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。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

根据合同约定条款的不同，公司分别按以下原则确认收入：

①合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入。

②合同明确约定验收条款的，按约定条款验收并确认收入。

③合同明确约定以工作量结算服务的，公司在提供服务后以客户服务结算单据确认收入。

④自有产品销售区分不同情况分别按以下原则确认收入：

根据销售合同能够区分产品销售和技术服务的，按软硬件销售和技术服务的确认原则分别确认收入；

根据销售合同无法区分产品销售和技术服务的，且需要提供安装调试服务并经试运行期间的，按约定条款完成验收并确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

30、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

31、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及

由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见财务报告“五、28 预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	租赁期	0.00	15.58- 50.00

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五部分内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

经营租赁

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

34、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

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
极品数据系统公司（TopDataSystemsInc.）（联邦税、州税）	27.5%
天玑智成（北京）科技有限公司	25%
极品数据系统（香港）有限公司	16.5%
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	适用合伙企业税收
上海力克数码科技有限公司	20%
西安天玑力拓信息技术有限公司	20%

北京天玑力拓信息技术有限公司	20%
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	20%
海南天玑诚通科技有限责任公司	20%
海南天玑领未信息科技有限责任公司	20%
海南天玑隆域科技有限责任公司	20%
海南天玑海峰科技有限责任公司	20%
海南天玑启汇科技有限责任公司	20%
河南天玑云辉信息科技有限责任公司	20%
河南瑞初信息科技有限责任公司	20%
天玑食安（共青城）科技有限公司	20%
天玑食安（滑县）科技有限公司	20%
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	20%
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	20%
重庆天玑云辉信息科技有限公司	20%
上海天玑食安科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2023 年 12 月 12 日，证书编号：GR202331004484。本年度，公司执行的企业所得税税率为 15%。

（2）公司子公司上海天玑数据技术有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2025 年 12 月 19 日，证书编号：GR202531002836，本年度，子公司上海天玑数据技术有限公司执行的企业所得税税率为 15%。

（3）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对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 5000 万元等三个条件的小型微利企业，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海力克数码科技有限公司、西安天玑力拓信息技术有限公司、北京天玑力拓信息技术有限公司、海南天玑鸿昇信息技术有限公司、海南天玑诚通科技有限责任公司、海南天玑领未信息科技有限责任公司、海南天玑隆域科技有限责任公司、海南天玑海峰科技有限责任公司、海南天玑启汇科技有限责任公司、河南天玑云辉信息科技有限责任公司、河南瑞初信息科技有限责任公司、天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司、天玑智港（上海）人工智能科技有限公司、天玑食安（共青城）科技有限公司、天玑食安（滑县）科技有限公司、重庆天玑云辉信息

科技有限公司、上海天玑食安科技有限公司符合上述规定，本年度享受企业所得税率按 20% 的优惠。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	186,313,708.83	480,647,998.25
其他货币资金	6,373,159.76	2,510,959.18
合计	192,686,868.59	483,158,957.43
其中：存放在境外的款项总额	17,294,884.89	2,684,921.40

其他说明

说明：银行存款中 180,625.59 元存在限制，其他货币资金中履约保函保证金 5,712,876.32 元、ETC 押金 1,000.00 元存在限制，其余货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	191,673,479.45	
其中：		
银行理财、结构性存款	191,673,479.45	
其中：		
合计	191,673,479.45	

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	31,164.00	20,338.60
合计	31,164.00	20,338.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	31,164.00	100.00%			31,164.00	20,338.60	100.00%			20,338.60
其中：										
组合 1. 银行承兑汇票	31,164.00	100.00%			31,164.00	20,338.60	100.00%			20,338.60
合计	31,164.00	100.00%			31,164.00	20,338.60	100.00%			20,338.60

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1.银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1.银行承兑汇票	31,164.00	0.00	0.00%
合计	31,164.00	0.00	

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票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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）	124,688,128.96	244,686,694.00
1 至 2 年	45,143,740.51	55,682,400.88
2 至 3 年	18,799,424.09	17,706,462.91
3 年以上	19,599,666.83	18,120,554.64
3 至 4 年	12,944,739.19	13,811,126.82
4 至 5 年	3,346,258.99	3,400,919.17

5 年以上	3,308,668.65	908,508.65
合计	208,230,960.39	336,196,112.43

(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	2,450,000.00	1.18%	2,450,000.00	100.00%	0.00	2,750,000.00	0.82%	2,750,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	205,780,960.39	98.82%	17,237,237.58	8.38%	188,543,722.81	333,446,112.43	99.18%	21,104,300.13	6.33%	312,341,812.30
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	205,780,960.39	98.82%	17,237,237.58	8.38%	188,543,722.81	333,446,112.43	99.18%	21,104,300.13	6.33%	312,341,812.30
合计	208,230,960.39	100.00%	19,687,237.58	9.45%	188,543,722.81	336,196,112.43	100.00%	23,854,300.13	7.10%	312,341,812.30

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	2,750,000.00	2,750,000.00	2,450,000.00	2,450,000.00	100.00%	预计收回可能性较低
合计	2,750,000.00	2,750,000.00	2,450,000.00	2,450,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1.应收第三方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1.应收第三方客户组合	205,780,960.39	17,237,237.58	8.38%
合计	205,780,960.39	17,237,237.58	

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	
按单项计提坏账准备	2,750,000.00		300,000.00			2,450,000.00
按组合计提坏账准备	21,104,300.13		3,867,062.55			17,237,237.58
合计	23,854,300.13		4,167,062.55			19,687,237.58

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	16,935,598.21	1,253,980.00	18,189,578.21	5.89%	3,129,968.50
第二名	16,159,850.00		16,159,850.00	5.23%	484,795.50
第三名	14,704,104.85	161,570.54	14,865,675.39	4.81%	449,114.63
第四名	11,301,918.00		11,301,918.00	3.66%	2,063,786.70
第五名	8,919,632.40		8,919,632.40	2.89%	267,588.97
合计	68,021,103.46	1,415,550.54	69,436,654.00	22.48%	6,395,254.30

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
应收客户款	100,688,868.60	4,813,418.93	95,875,449.67	30,333,579.27	2,658,775.20	27,674,804.07
合计	100,688,868.60	4,813,418.93	95,875,449.67	30,333,579.27	2,658,775.20	27,674,804.07

(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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	100,688,868.60	100.00%	4,813,418.93	4.78%	95,875,449.67	30,333,579.27	100.00%	2,658,775.20	8.77%	27,674,804.07
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	100,688,868.60	100.00%	4,813,418.93	4.78%	95,875,449.67	30,333,579.27	100.00%	2,658,775.20	8.77%	27,674,804.07
合计	100,688,868.60	100.00%	4,813,418.93	4.78%	95,875,449.67	30,333,579.27	100.00%	2,658,775.20	8.77%	27,674,804.07

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1.应收第三方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1.应收第三方客户组合	100,688,868.60	4,813,418.93	4.78%
合计	100,688,868.60	4,813,418.93	

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

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	2,154,643.73			
合计	2,154,643.73			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	75,416.88	123,200.00
合计	75,416.88	123,200.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,334,183.67	84,095,580.38
合计	13,334,183.67	84,095,580.38

(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
往来款		75,346,017.69
项目投标及履约保证金	10,698,943.27	11,682,520.03
押金	1,835,829.04	1,738,570.96
备用金	2,048,088.21	145,000.00
其他	552,873.99	594,084.63
合计	15,135,734.51	89,506,193.31

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）	10,609,645.16	87,577,037.56
1 至 2 年	3,373,784.67	652,686.58

2至3年	52,707.51	149,886.17
3年以上	1,099,597.17	1,126,583.00
3至4年	328,014.17	360,000.00
4至5年	25,000.00	533,475.00
5年以上	746,583.00	233,108.00
合计	15,135,734.51	89,506,193.31

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	
按单项计提坏账准备	494,475.00	3.27%	494,475.00	100.00%	0.00	494,475.00	0.55%	494,475.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	14,641,259.51	96.73%	1,307,075.84	8.93%	13,334,183.67	89,011,718.31	99.45%	4,916,137.93	5.52%	84,095,580.38
其中：										
组合3 应收押金、保证金及其他款项组合	14,641,259.51	96.73%	1,307,075.84	8.93%	13,334,183.67	89,011,718.31	99.45%	4,916,137.93	5.52%	84,095,580.38
合计	15,135,734.51	100.00%	1,801,550.84	11.90%	13,334,183.67	89,506,193.31	100.00%	5,410,612.93	6.04%	84,095,580.38

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	494,475.00	494,475.00	494,475.00	494,475.00	100.00%	预计收回的可能性较低
合计	494,475.00	494,475.00	494,475.00	494,475.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合3 应收押金、保证金及其他款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合3 应收押金、保证金及其他款项组合	14,641,259.51	1,307,075.84	8.93%
合计	14,641,259.51	1,307,075.84	

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	5,410,612.93			5,410,612.93
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	3,609,062.09			3,609,062.09
2026 年 6 月 30 日余额	1,801,550.84			1,801,550.84

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	
按单项计提坏账准备	494,475.00					494,475.00
按组合计提坏账准备	4,916,137.93		3,609,062.09			1,307,075.84
合计	5,410,612.93		3,609,062.09			1,801,550.84

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
往来款	3,770,840.71		债务人银行转账回款	按照预期信用损失计提坏账
合计	3,770,840.71			

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
第一名	项目投标及履约保证金	4,534,950.00	1 年以内	29.96%	226,747.50
第二名	项目投标及履约保证金	1,403,111.10	1 年以内、1-2 年	9.27%	110,222.26
第三名	项目投标及履约保证金	793,993.50	1-2 年	5.25%	79,399.35
第四名	项目投标及履约保证金	668,700.00	1-2 年	4.42%	66,870.00

第五名	其他	494,475.00	5 年以上	3.27%	494,475.00
合计		7,895,229.60		52.17%	977,714.11

8、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	40,218,448.79	95.79%	7,240,560.37	91.32%
1 至 2 年	1,218,029.12	2.90%	552,093.72	6.96%
2 至 3 年	548,054.33	1.31%	136,000.00	1.72%
合计	41,984,532.24		7,928,654.09	

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：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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	2026 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,787,610.62	18.55
第二名	3,883,495.15	9.25
第三名	3,050,000.00	7.26
第四名	2,091,000.00	4.98
第五名	1,400,000.00	3.33
合计	18,212,105.77	43.37

其他说明：

9、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	41,628,804.81	21,826,310.17	19,802,494.64	37,053,216.64	21,826,310.17	15,226,906.47
合同履约成本	289,836.59		289,836.59	289,836.59		289,836.59

发出商品	23,112,771.94		23,112,771.94	21,895,690.62		21,895,690.62
合计	65,031,413.34	21,826,310.17	43,205,103.17	59,238,743.85	21,826,310.17	37,412,433.68

(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	21,826,310.17					21,826,310.17
合计	21,826,310.17					21,826,310.17

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

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵/待抵税额	12,137,896.92	6,756,687.57
个人所得税	732,203.18	763,621.45
合计	12,870,100.10	7,520,309.02

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	41,457,564.92		41,457,564.92	20,422,236.11		20,422,236.11
合计	41,457,564.92		41,457,564.92	20,422,236.11		20,422,236.11

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单 1	10,000,000.00	2.15%	2.08%	2027 年 10 月 30 日	0.00	10,000,000.00	2.15%	2.08%	2027 年 10 月 30 日	0.00
大额存单 2	10,000,000.00	2.15%	2.08%	2027 年 10 月 30 日	0.00	10,000,000.00	2.15%	2.08%	2027 年 10 月 30 日	0.00
大额存单 3	10,000,000.00	2.35%	2.25%	2027 年 10 月 18 日	0.00					
大额存单 4	10,000,000.00	2.15%	1.84%	2027 年 01 月 27 日	0.00					
合计	40,000,000.00				0.00	20,000,000.00				0.00

12、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
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	33,474,358.58		2,343,565.66	14,800,155.71			31,130,792.92	并非为交易目的而持有的权益工具
安智信成（北京）科技有限公司					20,000,000.00			并非为交易目的而持有的权益工具
合计	33,474,358.58		2,343,565.66	14,800,155.71	20,000,000.00		31,130,792.92	

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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------	-----------------

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
上海好玑誉品牌管理有限公司	255,390.68				-194.40						255,196.28	
天玑信科（海南）技术有限公司	1,401,083.57				-179,154.03						1,221,929.54	
深圳市杉岩数据技术有限公司	7,713,645.26				-441,565.70						7,272,079.56	
哪吒港航智慧科技（上海）有限公司	26,443,216.74				-2,286,277.17						24,156,939.57	
共青城天扬食品卫生科技有限公司	98,000.00										98,000.00	
小计	35,911,336.25				-2,907,191.30						33,004,144.95	

合计	35,911,336.25				-2,907,191.30						33,004,144.95	
----	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

14、其他非流动金融资产

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（合伙企业投资）	131,608,622.08	131,608,622.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（权益工具投资）	14,920,738.83	17,698,492.05
合计	146,529,360.91	149,307,114.13

其他说明：

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,974,807.43			56,974,807.43
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	56,974,807.43			56,974,807.43
二、累计折旧和累计				

摊销				
1.期初余额	24,768,715.40			24,768,715.40
2.本期增加金额	927,281.82			927,281.82
(1) 计提或摊销	927,281.82			927,281.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,695,997.22			25,695,997.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,278,810.21			31,278,810.21
2.期初账面价值	32,206,092.03			32,206,092.03

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	248,973,151.05	254,794,030.15
合计	248,973,151.05	254,794,030.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	311,537,978.40	12,547,287.51	21,031,505.99	3,443,103.09	4,067,661.81	352,627,536.80
2.本期增加金额		94,690.27	2,425,644.89	980,070.80	94,629.85	3,595,035.81
（1）购置		94,690.27	2,425,644.89	980,070.80	94,629.85	3,595,035.81
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额				130,224.00		130,224.00
（1）处置或报废				130,224.00		130,224.00
4.期末余额	311,537,978.40	12,641,977.78	23,457,150.88	4,292,949.89	4,162,291.66	356,092,348.61
二、累计折旧						
1.期初余额	79,249,549.52	6,288,529.72	6,171,563.41	2,644,074.02	3,479,789.98	97,833,506.65
2.本期增加金额	4,727,049.84	544,502.46	3,971,511.34	85,201.50	81,138.57	9,409,403.71
（1）计提	4,727,049.84	544,502.46	3,971,511.34	85,201.50	81,138.57	9,409,403.71
3.本期减少金额				123,712.80		123,712.80
（1）处置或报废				123,712.80		123,712.80
4.期末余额	83,976,599.36	6,833,032.18	10,143,074.75	2,605,562.72	3,560,928.55	107,119,197.56
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	227,561,379.04	5,808,945.60	13,314,076.13	1,687,387.17	601,363.11	248,973,151.05
2.期初账面价值	232,288,428.88	6,258,757.79	14,859,942.58	799,029.07	587,871.83	254,794,030.15

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,378,053.60
机器设备	33,669.69
电子设备	37,450.86
合计	35,449,174.15

(3) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	387,610.60	387,610.60
合计	387,610.60	387,610.60

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	387,610.60		387,610.60	387,610.60		387,610.60
合计	387,610.60		387,610.60	387,610.60		387,610.60

(2) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,646,282.88	11,646,282.88
2.本期增加金额	5,183,512.30	5,183,512.30
新增租赁	5,183,512.30	5,183,512.30
3.本期减少金额	823,382.26	823,382.26
到期或提前退租	823,382.26	823,382.26
4.期末余额	16,006,412.92	16,006,412.92
二、累计折旧		
1.期初余额	4,315,474.23	4,315,474.23
2.本期增加金额	2,044,419.59	2,044,419.59
(1) 计提	2,044,419.59	2,044,419.59
3.本期减少金额	444,586.68	444,586.68
(1) 处置	444,586.68	444,586.68
4.期末余额	5,915,307.14	5,915,307.14
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	10,091,105.78	10,091,105.78
2.期初账面价值	7,330,808.65	7,330,808.65

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

19、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	软件著作权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				72,456,074.72	6,635,443.54	79,091,518.26
2.本期增加金额				7,174,848.46		7,174,848.46
(1)) 购置						
(2)) 内部研发				7,174,848.46		7,174,848.46
(3)) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)) 处置						
4.期末余额				79,630,923.18	6,635,443.54	86,266,366.72
二、累计摊销						
1.期初余额				64,033,363.52	4,816,207.08	68,849,570.60
2.本期增加金额				3,644,204.33	79,678.68	3,723,883.01
(1)) 计提				3,644,204.33	79,678.68	3,723,883.01
3.本期减少金额						
(1)) 处置						
4.期末余额				67,677,567.85	4,895,885.76	72,573,453.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)) 计提						
3.本期减少金额						
(1)) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				11,953,355.33	1,739,557.78	13,692,913.11
2.期初账面价值				8,422,711.20	1,819,236.46	10,241,947.66

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 92.31%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

20、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		
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00					30,000.00
合计	30,000.00					30,000.00

(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		
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00					30,000.00
合计	30,000.00					30,000.00

21、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
固定资产改良支出	1,971,248.33		557,415.30		1,413,833.03
云仓装修改造支出	14,755,640.26	123,714.06	1,537,816.14		13,341,538.18
合计	16,726,888.59	123,714.06	2,095,231.44		14,755,371.21

其他说明

22、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	23,350,760.38	3,502,614.06	21,199,904.15	3,179,985.67
可抵扣亏损	85,077,239.09	12,761,585.86	85,087,238.09	12,763,085.71
信用减值准备	20,156,077.79	3,023,411.67	28,007,697.69	4,201,154.65
无形资产摊销	9,275,039.42	1,391,255.91	11,309,206.27	1,696,380.94
预计负债	2,263,394.24	339,509.14	2,575,663.48	386,349.52
其他权益工具投资公允价值变动	5,199,844.29	779,976.64	2,856,278.63	428,441.79
其他非流动金融资产公允价值变动	9,274,258.10	1,391,138.72	6,496,504.88	974,475.73
合计	154,596,613.31	23,189,492.00	157,532,493.19	23,629,874.01

(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
交易性金融资产公允价值变动	1,673,479.45	251,021.92		
合计	1,673,479.45	251,021.92		

(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	251,021.92	22,938,470.08		23,629,874.01
递延所得税负债	251,021.92			

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	306,719,788.34	240,727,211.10
预计负债	1,216,195.41	2,065,605.00
信用减值准备	1,332,710.63	1,257,215.37
资产减值准备	3,288,968.72	3,285,181.22
合计	312,557,663.10	247,335,212.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	17,026,109.45	17,026,109.45	
2027 年	34,351,909.02	34,351,909.02	
2028 年	7,271,918.16	7,271,918.16	
2029 年	7,328,447.31	7,328,447.31	
2031 年	912,622.48	912,622.48	
2032 年	5,976,447.20	5,976,447.20	
2033 年	27,195,992.92	27,195,992.92	
2034 年	82,873,437.94	82,873,437.94	
2035 年	57,790,326.62	57,790,326.62	
2036 年	65,992,561.08		
合计	306,719,772.18	240,727,211.10	

其他说明

23、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
预付资产款	3,977,651.33		3,977,651.33	704,131.15		704,131.15
合计	3,977,651.33		3,977,651.33	704,131.15		704,131.15

补偿性资产相关信息

其他说明：

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,713,876.32	5,713,876.32	冻结	履约保函保证金 5,712,876.32 元；ETC 业务押金 1,000.00 元	2,388,379.18	2,388,379.18	冻结	履约保函保证金 2,387,379.18 元；1,000.00 元为 ETC 业务押金冻结受限
合同资产	783,333.36	759,833.36	质押	合同资产质押	313,333.34	303,933.34		
合计	6,497,209.68	6,473,709.68			2,701,712.52	2,692,312.52		

其他说明：

本次合同资产质押对应合同金额 8,626,608.00 元，2026 年 1-6 月该合同项下新增合同资产 940,000.02 元；截至 2026 年 6 月 30 日，该合同的合同资产账面余额为 783,333.36 元。

25、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		50,042,777.77
合计		50,042,777.77

短期借款分类的说明：

26、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品、接受劳务款项	161,287,179.61	218,609,784.22
合计	161,287,179.61	218,609,784.22

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏达科信息科技有限公司	4,422,294.05	尚未结算
上海复深蓝软件股份有限公司	1,984,494.16	尚未结算
合计	6,406,788.21	

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,947,848.48	3,638,327.94
合计	3,947,848.48	3,638,327.94

（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
往来款	1,500,000.00	1,500,000.00
保证金	963,115.07	1,147,367.93
罚金	600,000.00	
其他	884,733.41	990,960.01
合计	3,947,848.48	3,638,327.94

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	65,536.98	85,932.26
合计	65,536.98	85,932.26

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	45,225,923.33	12,327,194.47
合计	45,225,923.33	12,327,194.47

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

30、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	26,097,404.08	83,608,999.40	83,893,313.49	25,813,089.99
二、离职后福利-设定提存计划	732,135.14	7,079,137.77	7,043,193.81	768,079.10
三、辞退福利		49,685.00	49,685.00	
合计	26,829,539.22	90,737,822.17	90,986,192.30	26,581,169.09

(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	25,233,977.07	74,756,742.43	75,185,107.96	24,805,611.54
2、职工福利费		217,747.82	217,747.82	
3、社会保险费	514,407.85	3,683,201.38	3,671,365.38	526,243.85
其中：医疗保险费	501,761.94	3,494,971.05	3,484,218.52	512,514.47
工伤保险	11,663.86	141,248.85	140,223.05	12,689.66

费				
生育保险费	982.05	46,981.48	46,923.81	1,039.72
4、住房公积金	337,097.00	4,849,496.20	4,728,203.20	458,390.00
5、工会经费和职工教育经费	11,922.16	101,811.57	90,889.13	22,844.60
合计	26,097,404.08	83,608,999.40	83,893,313.49	25,813,089.99

(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	704,138.16	6,854,443.18	6,819,852.19	738,729.15
2、失业保险费	27,996.98	224,694.59	223,341.62	29,349.95
合计	732,135.14	7,079,137.77	7,043,193.81	768,079.10

其他说明：

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,304.71	
企业所得税	3,675.88	7,698.81
个人所得税	615,003.04	882,528.40
城市维护建设税	1,782.27	
印花税	63,355.97	108,882.98
房产税	442,076.27	443,610.38
土地使用税	5,564.88	5,564.88
教育费附加	1,063.50	
地方教育费附加	708.99	
合计	1,165,535.51	1,448,285.45

其他说明

32、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	3,290,783.98	3,173,373.50
一年内到期的预计负债	1,073,315.26	2,718,909.59
合计	4,364,099.24	5,892,283.09

其他说明：

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	2,933,794.58	938,225.12
合计	2,933,794.58	938,225.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,164,880.66	7,626,833.01
未确认融资费用	-768,175.76	-581,329.93
一年内到期的租赁负债	-3,290,783.98	-3,173,373.50
合计	6,105,920.92	3,872,129.58

其他说明

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,406,274.39	1,922,358.89	预计免费维修期内的维修费
合计	2,406,274.39	1,922,358.89	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

36、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	313,457,493.00				- 8,407,524.00	- 8,407,524.00	305,049,969.00

其他说明：

公司于 2022 年 4 月 29 日召开第五届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟以自有资金不低于人民币 4,500 万元，不高于人民币 9,000 万元进行回购，回购价格不超过 10 元/股，拟回购股份数量不低于 800 万股，占公司总股本的 2.55%，不高于 1,280 万股，占公司总股本的 4.08%。回购股份用于实施员工持股计划或者股权激励，回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2022-021）。

截至 2023 年 4 月 28 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式已累计回购股份数量为 8,407,524 股，占公司目前总股本的 2.6822%，最高成交价为 7.99 元/股，最低成交价为 6.958 元/股，成交总金额为人民币 64,179,874.57 元（不含交易费用），公司本次回购股份计划实施完毕。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-023）。

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》和公司回购股份方案的相关规定，公司上述回购股份用于股权激励计划或员工持股计划，若公司未能在披露回购结果暨股份变动公告后三年内实施，则未使用的回购股份将依法予以注销。公司对在 2023 年 4 月 28 日完成回购的 8,407,524 股回购股份用途由“员工持股计划或者股权激励”变更为“减少公司注册资本”，并将该部分回购股份在三年期限届满前完成注销。

2025 年 10 月 24 日、11 月 12 日公司召开第六届董事会第八次会议、2025 年第三次临时股东会，均审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本、修订公司章程的议案》，同意公司对在 2023 年 4 月 28 日完成回购的 8,407,524 股回购股份用途由“员工持股计划或者股权激励”变更为“减少公司注册资本”，具体内容详见公司于 2025 年 10 月 27 日、11 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本、修订公司章程的公告》（公告编号：2025-072）、《关于变更回购股份用途并注销及减少公司注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2025-078）。公司已于 2026 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 8,407,524 股回购股份的注销手续。

37、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）	664,390,211.30	434,855.34	55,779,582.08	609,045,484.56
其他资本公积	47,217,122.74			47,217,122.74
合计	711,607,334.04	434,855.34	55,779,582.08	656,262,607.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于 2026 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 8,407,524 股回购股份的注销手续，股本减少 8,407,524.00 元，资本公积相应减少 55,779,582.08 元。

2、子公司西安力拓新增投资者北京金泽万成科技有限公司。北京金泽万成科技有限公司于 2026 年 6 月 1 日支付投资款 400,000.00 元，持股比例为 28.57%，合并报表层面按照“股东增资额—增资日公司的增资后净资产*新股东持股比例”调整资本公积 434,855.34 元。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	116,192,683.10	49,341,356.74	64,187,106.08	101,346,933.76
合计	116,192,683.10	49,341,356.74	64,187,106.08	101,346,933.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于 2026 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 8,407,524 股回购股份的注销手续，股本减少 8,407,524.00 元，库存股相应减少 64,187,106.08 元。

2、公司于 2026 年 4 月 30 日实施了首次回购，截至 2026 年 5 月 29 日，公司通过股份、回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 6,508,742 股，占公司总股本 305,049,969 股的 2.13%，最高成交价为 8.36 元/股，最低成交价为 6.44 元/股，已使用资金总额为人民币 49,335,849.7 元（不含交易费用）。

39、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	- 2,427,836.8 2	- 2,343,565.6 6			- 351,534.84	- 1,992,030.8 2		- 4,419,867.6 4
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 2,427,836.8 2	- 2,343,565.6 6			- 351,534.84	- 1,992,030.8 2		- 4,419,867.6 4
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	160,800.99	-83,037.81				-83,037.81		77,763.18
外币 财务报表 折算差额	160,800.99	-83,037.81				-83,037.81		77,763.18
其他综合 收益合计	- 2,267,035.8 3	- 2,426,603.4 7			- 351,534.84	- 2,075,068.6 3		- 4,342,104.4 6

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：

40、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	69,017,405.36			69,017,405.36
合计	69,017,405.36			69,017,405.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	249,847,931.89	280,762,836.93
调整后期初未分配利润	249,847,931.89	280,762,836.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,552,759.45	-34,108,703.81
期末未分配利润	202,295,172.44	234,157,849.92

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

42、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	123,221,570.23	108,653,329.29	145,587,908.58	116,278,425.26
其他业务	2,088,195.14	1,665,076.30	2,076,322.49	1,554,178.06
合计	125,309,765.37	110,318,405.59	147,664,231.07	117,832,603.32

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								

其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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 157,555,168.60 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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

43、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	28,619.39	520,188.75
教育费附加	28,408.30	520,099.85
房产税	1,300,700.22	1,329,656.29
土地使用税	16,070.74	15,428.63
车船使用税	2,040.00	720.00
印花税	138,630.77	182,223.92
合计	1,514,469.42	2,568,317.44

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,124,792.67	14,780,612.31
折旧及摊销费	6,087,460.31	5,851,861.30
租赁及物业管理费	2,449,027.89	2,609,118.51
基金管理费	2,000,000.00	2,000,000.00
中介机构费	1,836,878.58	1,522,125.26
业务招待费	1,761,784.89	1,518,579.56
差旅费	1,458,497.16	572,634.12
办公费用	1,151,539.99	1,219,972.17

水电费	321,410.98	340,222.46
运杂费	248,494.05	316,855.42
人力资源费	241,185.58	1,116,308.35
通讯费	209,749.75	223,066.71
其他	899,138.45	563,778.91
股份支付费用		2,026,619.70
合计	31,789,960.30	34,661,754.78

其他说明

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,991,607.22	14,822,821.11
业务招待费	4,465,249.50	5,080,499.22
差旅费	1,392,538.91	1,592,448.42
服务费	916,704.90	84,097.51
投标费	240,018.57	187,027.30
业务宣传费	1,902.70	48,858.81
其他	742,596.33	224,593.32
股份支付费用		5,316,896.36
合计	23,750,618.13	27,357,242.05

其他说明：

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,723,000.11	19,296,402.26
折旧费	303,504.36	74,546.10
其他	123,028.90	148,041.22
股份支付费用		222,530.80
合计	19,149,533.37	19,741,520.38

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	603,724.72	365,699.07
利息收入	-1,250,007.28	-1,733,836.01
汇兑损失	318,709.04	87,483.62
手续费支出	39,141.51	21,201.91
合计	-288,432.01	-1,259,451.41

其他说明

48、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
一、计入其他收益的政府补助	6,900,000.00	
其中：直接计入当期损益的政府补助	6,900,000.00	
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	195,079.66	193,179.90
其中：个税扣缴税款手续费	152,370.03	171,258.18
稳岗补贴及扩岗补贴	42,709.63	17,984.42
残疾人就业保障金补贴		3,937.30
合计数	7,095,079.66	193,179.90

49、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	1,750,671.23	2,401,160.59
其他非流动金融资产	-2,777,753.22	-2,730,466.21
合计	-1,027,081.99	-329,305.62

其他说明：

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,907,191.30	-68,310.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	792,281.38	632,901.84
债权投资在持有期间取得的利息收入	311,668.81	
债务重组收益	331,150.51	
资金占用的利息收入	4,053,982.31	
合计	2,581,891.71	564,591.05

其他说明

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		60,892.35
应收账款坏账损失	4,167,062.55	5,858,737.64
其他应收款坏账损失	3,609,062.09	-4,119,444.16
合计	7,776,124.64	1,800,185.83

其他说明

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-2,154,643.73	-70,678.83

合计	-2,154,643.73	-70,678.83
----	---------------	------------

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
除不动产外其他固定资产处置收益	-2,711.20	39.74
使用权资产处置收益	20,648.51	1,331.53
合计	17,937.31	1,371.27

54、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
违约金、罚款收入	5,300.00	3,000.00	5,300.00
废品收入	2,124.80		2,124.80
其他	5,935.88	1.49	5,935.88
合计	13,360.68	3,001.49	13,360.68

其他说明：

55、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
赔偿支出	4,227.50	10,023.00	4,227.50
滞纳金支出	1,176.64	6,637.26	1,176.64
违约金支出	8,600.00		8,600.00
合计	14,004.14	16,660.26	14,004.14

其他说明：

56、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	131.64	2,422.68
递延所得税费用	1,042,938.77	-4,459,221.37
合计	1,043,070.41	-4,456,798.69

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-46,636,125.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,995,418.80
子公司适用不同税率的影响	1,306,470.56
调整以前期间所得税的影响	-3,992.59
非应税收入的影响	207,450.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	806,478.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	782,496.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,101,613.80
加计扣除费用的影响	-3,162,027.68
所得税费用	1,043,070.41

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注 39

58、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回被占用资金	75,416,814.16	
补贴收入及其他营业外收入	7,109,316.68	196,181.17
收回押金、保证金及备用金等	5,313,221.46	90,828,979.11
利息收入	1,165,514.39	1,668,092.62
其他	83,309.65	
合计	89,088,176.34	92,693,252.90

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
管理费用支出	13,637,740.66	15,184,681.55
销售费用支出	6,657,964.88	5,458,606.49
研发费用支出	127,899.24	153,398.20
保证金、押金及备用金支付等	10,022,185.56	177,012,946.95
手续费支出	39,141.51	20,127.47
其他营业外支出	5,404.14	16,685.26
合计	30,490,335.99	197,846,445.92

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
赎回理财产品	680,000,000.00	325,000,000.00
合计	680,000,000.00	325,000,000.00

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
资金占用利息收入	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

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
购买理财产品	870,000,000.00	655,000,000.00
购买大额存单	20,723,660.00	
合计	890,723,660.00	655,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
支付股票回购款	49,341,356.74	8,882,797.43
支付租赁负债的本金和利息	2,705,707.78	1,350,434.56
合计	52,047,064.52	10,233,231.99

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

59、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	-47,679,195.70	-46,635,271.97
加：资产减值准备	2,154,643.73	70,678.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,336,685.53	5,873,535.71
使用权资产折旧	2,044,419.59	1,608,025.57
无形资产摊销	3,723,883.01	3,710,514.71
长期待摊费用摊销	2,095,231.44	557,415.30
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）	-17,937.31	-1,371.27
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）	1,027,081.99	329,305.62
财务费用（收益以“—”号填列）	838,132.39	453,182.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,250,741.20	-564,591.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	691,403.93	-4,792,771.64
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	351,534.84	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,792,669.49	-6,653,366.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	94,635,903.94	-18,881,283.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-27,621,395.53	-16,213,085.55
其他	-7,776,124.64	7,259,996.37
经营活动产生的现金流量净额	26,760,856.52	-73,879,086.68
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	186,737,786.78	270,354,144.80
减：现金的期初余额	480,619,674.13	637,761,597.60
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	-293,881,887.35	-367,407,452.80

（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	186,737,786.78	480,619,674.13
可随时用于支付的银行存款	186,078,503.34	480,497,094.13
可随时用于支付的其他货币资金	659,283.44	122,580.00
三、期末现金及现金等价物余额	186,737,786.78	480,619,674.13

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	5,712,876.32	3,281,070.56	保函保证金
其他货币资金	1,000.00		ETC 押金
银行存款-应收利息	235,205.49	65,205.48	计提利息
合计	5,949,081.81	3,346,276.04	

其他说明：

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

所有者权益变动表，除未分配利润外，主要变动项目为股本、资本公积、库存股和其他综合收益。

股本变动原因：见财务报告“七、36 股本”；

资本公积变动原因：见财务报告“七、37 资本公积”；

库存股变动原因：见财务报告“七、38 库存股”；

其他综合收益变动原因：见财务报告“七、39 其他综合收益”。

61、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			17,268,522.72
其中：美元	378,141.72	6.81090	2,575,485.44
欧元			
港币	16,916,743.17	0.86855	14,693,037.28
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

境外经营实体主要经营地详见财务报告“十 1、（1）企业集团的构成”，记账本位币为美元。

62、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,289,404.83

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,088,195.14	0.00
合计	2,088,195.14	0.00

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,582,308.65	5,902,862.51
第二年	4,347,216.22	5,834,149.44
第三年	2,788,594.29	4,992,537.53
第四年	2,358,284.52	2,507,066.52
第五年	2,358,284.52	2,507,066.52
五年后未折现租赁收款额总额	417,270.04	1,730,413.26

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,594,221.45	22,785,353.58
折旧费	303,504.36	74,546.10
其他	123,028.90	148,041.22
股份支付费用		409,297.72
合计	23,020,754.71	23,417,238.62
其中：费用化研发支出	19,149,533.37	19,741,520.38
资本化研发支出	3,871,221.34	3,675,718.24

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
天玑数据 国产数据 库一体机 软件 V2	5,258,290.1 2	1,916,558.3 4			7,174,848.4 6			0.00
PDCI 数据 库专有云 平台 v1		1,954,663.0 0						1,954,663.0 0
合计	5,258,290.1 2	3,871,221.3 4			7,174,848.4 6			1,954,663.0 0

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

九、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：

本公司于 2026 年 1 月 28 日新设三级孙公司天玑食安（滑县）科技有限公司，注册资本为 5000 万元，由子公司上海天玑食安科技有限公司直接控股 100%。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
极品数据系统公司 (TopDataSystemsInc.)	684,420.00	美国	美国	IT 硬件服务	100.00%		设立
上海力克数码科技有限公司	15,000,000.00	上海	上海	IT 硬件服务	100.00%		设立
极品数据系统（香港）有限公司	13,557,800.00	香港	香港	IT 硬件服务	100.00%		设立
河南瑞初信息科技有限公司	20,000,000.00	河南	河南	IT 维护服务	100.00%		设立
上海天玑数据技术有限公司	33,400,000.00	上海	上海	IT 硬件服务		100.00%	设立
北京天玑力拓信息技术有限公司	18,000,000.00	北京	北京	IT 维护服务	100.00%		设立
西安天玑力拓信息技术有限公司	1,666,667.00	西安	西安	IT 硬件服务	71.43%		设立
海南天玑鸿昇信息技术有限公司	40,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南常盛天	500,000,000.00	海南	海南	投资管理	98.00%		设立

科投资合伙企业（有限合伙）	00						
天玑智成（北京）科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	IT 硬件服务	31.00%	19.60%	设立
海南天玑诚通科技有限责任公司	20,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑领未信息科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑隆域科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑海峰科技有限责任公司	15,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
海南天玑启汇科技有限责任公司	5,000,000.00	海南	海南	IT 维护服务	100.00%		设立
河南天玑云辉信息科技有限公司	20,000,000.00	河南	河南	IT 维护服务	100.00%		设立
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	5,000,000.00	北京	北京	研究和试验发展	100.00%		收购
上海天玑食安科技有限公司	150,000,000.00	上海	上海	食品批发	100.00%		设立
天玑食安（共青城）科技有限公司	50,000,000.00	江西	江西	食品批发		100.00%	设立
天玑智港（上海）人工智能科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	研究和试验发展	100.00%		设立
重庆天玑云辉信息科技有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	IT 维护服务	100.00%		设立
天玑食安（滑县）科技有限公司	50,000,000.00	河南	河南	食品批发		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司之子公司西安天玑力拓信息技术有限公司（以下简称“西安力拓”）系本公司设立的全资子公司，设立时注册资本为 100 万元。2025 年，本公司与外部投资者签订增资协议，约定外部投资者出资 66.6667 万元，认缴西安力拓 40%股权，本公司认缴比例相应变更为 60%；截至报告期末，外部投资者已实际缴纳出资额 40 万元，西安力拓实收资本相应变更为 140 万元。

增资协议约定：外部投资者按照协议约定完成增资款的支付后，有权按照相应股权比例享有目标公司的股东权益。本报告期内，根据协议条款，本公司对西安力拓的持股比例由 100.00%变更为 71.43%（100 万元/140 万元），对其仍拥有控制权。

本报告期，本公司将西安力拓按 71.43%持股比例纳入合并财务报表范围，并相应确认少数股东权益。

(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
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	2.00%	-40,424.46	0.00	9,657,610.89

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
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	16,271,922.85	131,608,622.08	147,880,544.93				18,293,145.70	131,608,622.08	149,901,767.78			

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
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）		-2,021,222.85	-2,021,222.85	-2,021,222.85		-699,064.80	-699,064.80	-699,064.80

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司之子公司西安天玑力拓信息技术有限公司（以下简称“西安力拓”）系本公司设立的全资子公司，设立时注册资本为 100 万元。2025 年，本公司与外部投资者签订增资协议，约定外部投资者出资 66.6667 万元，认缴西安力拓 40% 股权，本公司认缴比例相应变更为 60%；截至报告期末，外部投资者已实际缴纳出资额 40 万元，西安力拓实收资本相应变更为 140 万元。

增资协议约定：外部投资者按照协议约定完成增资款的支付后，有权按照相应股权比例享有目标公司的股东权益。本报告期内，根据协议条款，本公司对西安力拓的持股比例由 100.00% 变更为 71.43%（100 万元/140 万元），对其仍拥有控制权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	400,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-34,855.34
差额	434,855.34
其中：调整资本公积	434,855.34
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
哪吒智慧科技 （上海）股份 有限公司	上海	上海	技术服务		8.08%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司
流动资产	447,373,901.06	494,667,257.79
非流动资产	68,748,521.09	69,396,787.04
资产合计	516,122,422.15	564,064,044.83
流动负债	190,975,881.60	202,628,471.15
非流动负债	26,248,500.86	34,249,026.49
负债合计	217,224,382.46	236,877,497.64
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	298,898,039.69	327,186,547.19
按持股比例计算的净资产份额	24,156,939.57	26,443,216.74
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	24,156,939.57	26,443,216.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	85,422,620.99	95,800,966.67
净利润	-28,881,315.57	-16,513,827.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-28,881,315.57	-16,513,827.87
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,847,205.38	9,468,119.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-620,914.13	1,266,336.78
--综合收益总额	-620,914.13	1,266,336.78

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,942,709.63	21,921.72

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款及合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司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。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信息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。本公司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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款及合同资产中，前五大客户的应收账款及合同资产占本公司应收账款及合同资产总额的 22.48%（比较期：28.23%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 52.17%（比较：92.34%）。

1. 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2026 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	161,287,179.61			
其他应付款	3,947,848.48			
一年内到期的非流动负债	4,364,099.24			
租赁负债		1,719,635.03	1,289,387.99	3,467,548.12
合 计	169,599,127.33	1,719,635.03	1,289,387.99	3,467,548.12

（续上表）

项 目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	50,042,777.77			
应付账款	218,609,784.22			
其他应付款	3,638,327.94			
一年内到期的非流动负债	5,892,283.09			
租赁负债		1,342,762.64	425,151.28	2,104,215.66
合 计	272,290,889.93	1,342,762.64	425,151.28	2,104,215.66

1. 市场风险

外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2026 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2026 年 6 月 30 日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	378,141.72	2,575,485.44	16,916,743.17	14,693,037.28

(续上表)

项 目	2025 年 12 月 31 日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	380,140.26	2,671,929.87	14,383.56	12,991.53

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

• 敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 20.83 万元。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		191,748,896.33		191,748,896.33
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		191,748,896.33		191,748,896.33
（1）债务工具投资		75,416.88		75,416.88
（4）银行理财、结构 性存款		191,673,479.45		191,673,479.45
（三）其他权益工具 投资			31,130,792.92	31,130,792.92
（六）其他非流动金 融资产			146,529,360.91	146,529,360.91
持续以公允价值计量 的资产总额		191,748,896.33	177,660,153.83	369,409,050.16
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
----	--------	------	------

			定性信息	定量信息
应收款项融资	75,416.88	承兑汇票面值		承兑汇票面值
银行理财、结构性存款	191,673,479.45	期末银行估值表		产品净值

3、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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏博。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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
哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	本公司之联营企业
深圳市杉岩数据技术有限公司	本公司之联营企业
天玑信科（海南）技术有限公司	本公司之联营企业
共青城天扬食卫科技有限公司	本公司之联营企业

其他说明

许昌魏武天玑食安科技有限公司，成立于 2026 年 6 月 11 日，注册资本 100 万元，上海天玑食安科技有限公司认缴出资额 49 万元，持股比例为 49%，截至 2026 年 6 月 30 日，上海天玑食安科技有限公司尚未实缴出资额。该公司系天玑科技子公司之联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏瓴达信投资管理有限公司	参股企业
上海复深蓝软件股份有限公司	参股企业
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	参股企业
苏玉军	公司董事近亲属

其他说明

注:2026 年上半年度，公司因接受关联方苏玉军先生提供的顾问咨询服务，支付顾问服务费用及差旅费用合计 154,367.12 元。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天玑信科（海南）技术有限公司	劳务成本	408,508.14	30,000,000.00	否	445,548.87
上海复深蓝软件股份有限公司	劳务成本	-1,245.28		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
共青城天扬食卫科技有限公司	销售商品	15,525,451.52	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,403,894.46	2,692,843.50

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天玑信科（海南）技术有限公司	12,000.00	900.00	12,000.00	720.00

应收账款	哪吒智慧科技（上海）股份有限公司	0.00	0.00	30,000.00	4,500.00
应收账款	共青城天扬食卫科技有限公司	4,960,009.59	148,800.29	3,790,864.07	113,725.92

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海复深蓝软件股份有限公司	2,725,806.16	5,784,957.64
应付账款	天玑信科（海南）技术有限公司	5,019,674.12	15,863,230.77
应付账款	深圳市杉岩数据技术有限公司	116,640.00	956,800.00

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，本公司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，本公司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、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2026 年 8 月 27 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

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

报告期内，本公司不存在跨行业多种经营，因此未确定报告分部情况。

十八、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）	120,769,130.86	241,537,018.84
1 至 2 年	44,547,377.02	55,240,260.12
2 至 3 年	18,799,424.09	18,014,908.39
3 年以上	19,599,666.83	18,274,777.39
3 至 4 年	12,944,739.19	13,965,349.57
4 至 5 年	3,346,258.99	3,400,919.17
5 年以上	3,308,668.65	908,508.65
合计	203,715,598.80	333,066,964.74

(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	3,066,890.96	1.51%	3,066,890.96	100.00%	0.00	3,366,890.96	1.01%	3,366,890.96	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	200,648,707.84	98.49%	16,831,322.29	8.39%	183,817,385.55	329,700,073.78	98.99%	20,751,827.04	6.29%	308,948,246.74
其中：										
组合 1. 应收第三方客户组合	192,846,814.31	94.66%	16,831,322.29	8.73%	176,015,492.02	322,293,372.68	96.77%	20,751,827.04	6.44%	301,541,545.64
组合 2. 合并范围内关联方组合	7,801,893.53	3.83%			7,801,893.53	7,406,701.10	2.22%			7,406,701.10
合计	203,715,598.80	100.00%	19,898,213.25	9.77%	183,817,385.55	333,066,964.74	100.00%	24,118,718.00	7.24%	308,948,246.74

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	3,366,890.96	3,366,890.96	3,066,890.96	3,066,890.96	100.00%	预计收回可能性较低
合计	3,366,890.96	3,366,890.96	3,066,890.96	3,066,890.96		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1.应收第三方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1.应收第三方客户组合	192,846,814.31	16,831,322.29	8.73%
合计	192,846,814.31	16,831,322.29	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2.合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2.合并范围内关联方组合	7,801,893.53	0.00	0.00%
合计	7,801,893.53	0.00	

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	
按单项计提坏账准备	3,366,890.96		300,000.00			3,066,890.96
按组合计提坏账准备	20,751,827.04		3,920,504.75			16,831,322.29
合计	24,118,718.00		4,220,504.75			19,898,213.25

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	16,935,598.21	1,253,980.00	18,189,578.21	5.98%	3,129,968.50
第二名	16,159,850.00		16,159,850.00	5.31%	484,795.50
第三名	14,704,104.85	161,570.54	14,865,675.39	4.89%	449,114.63
第四名	11,301,918.00		11,301,918.00	3.71%	2,063,786.70
第五名	8,919,632.40		8,919,632.40	2.93%	267,588.97
合计	68,021,103.46	1,415,550.54	69,436,654.00	22.82%	6,395,254.30

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,217,968.60	133,595,746.61
合计	61,217,968.60	133,595,746.61

(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
往来款		75,346,017.69
合并范围内子公司往来款	52,520,000.00	53,962,481.31
项目投标及履约保证金	10,643,943.27	11,682,520.03
押金	1,417,255.28	1,450,330.96
备用金	1,948,088.21	145,000.00
其他	8,368.99	28,783.16
合计	66,537,655.75	142,615,133.15

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）	15,993,841.40	100,010,452.40
1 至 2 年	35,896,784.67	29,922,686.58
2 至 3 年	2,152,707.51	12,049,886.17
3 年以上	12,494,322.17	632,108.00
3 至 4 年	12,217,214.17	360,000.00
4 至 5 年	25,000.00	39,000.00
5 年以上	252,108.00	233,108.00
合计	66,537,655.75	142,615,133.15

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	
按单项计提坏账准备	1,500,000.00	2.25%	1,500,000.00	100.00%	0.00	1,500,000.00	1.05%	1,500,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	65,037,655.75	97.75%	3,819,687.15	5.87%	61,217,968.60	141,115,133.15	98.95%	7,519,386.54	5.33%	133,595,746.61
其中：										
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	14,017,655.75	21.07%	1,268,687.15	9.05%	12,748,968.60	88,723,448.31	62.21%	4,899,802.30	5.52%	83,823,646.01
组合 4 应收合并范围内关联方款项	51,020,000.00	76.68%	2,551,000.00	5.00%	48,469,000.00	52,391,684.84	36.74%	2,619,584.24	5.00%	49,772,100.60
合计	66,537,655.75	100.00%	5,319,687.15	8.00%	61,217,968.60	142,615,133.15	100.00%	9,019,386.54	6.32%	133,595,746.61

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
按单项计提坏账准备	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计收回的可能性较低
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收押金、保证金及其他款项组合	14,017,655.75	1,268,687.15	9.05%
合计	14,017,655.75	1,268,687.15	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 4 应收合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4 应收合并范围内关联	51,020,000.00	2,551,000.00	5.00%

方款项			
合计	51,020,000.00	2,551,000.00	

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	9,019,386.54			9,019,386.54
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	3,699,699.39			3,699,699.39
2026 年 6 月 30 日余额	5,319,687.15			5,319,687.15

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	
按单项计提坏账准备	1,500,000.00					1,500,000.00
按组合计提坏账准备	7,519,386.54		3,699,699.39			3,819,687.15
合计	9,019,386.54		3,699,699.39			5,319,687.15

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
往来款	3,770,840.71		债务人银行转账回款	按预期信用损失计提坏账
合计	3,770,840.71			

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
第一名	合并范围内子公司往来款	21,120,000.00	1-2 年	31.74%	1,056,000.00
第二名	合并范围内子公司往来款	17,700,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	26.60%	885,000.00
第三名	合并范围内子公司往来款	10,550,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	15.86%	527,500.00
第四名	项目投标及履约保证金	4,534,950.00	1 年以内	6.82%	226,747.50
第五名	合并范围内子公司往来款	1,550,000.00	1 年以内	2.33%	77,500.00
合计		55,454,950.00		83.35%	2,772,747.50

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	325,770,724.08	48,100,000.00	277,670,724.08	319,355,724.08	48,100,000.00	271,255,724.08
对联营、合营企业投资	1,477,125.82		1,477,125.82	1,656,474.25		1,656,474.25
合计	327,247,849.90	48,100,000.00	279,147,849.90	321,012,198.33	48,100,000.00	272,912,198.33

(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		
极品数据系统公司	684,420.00						684,420.00	
上海力克数码科技有限公司	15,664,020.00						15,664,020.00	
极品数据系统（香港）有限公司	1,357,800.00						1,357,800.00	
河南瑞初信息科技有限公司	7,720,901.63						7,720,901.63	
上海天玑数据技术有限公司	133,582.45						133,582.45	
北京天玑力拓信息技术有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
西安天玑力拓信息	1,000,000.00						1,000,000.00	

技术有限公司								
海南天玑鸿昇信息技术有限公司		40,000,000.00						40,000,000.00
海南常盛天科投资合伙企业（有限合伙）	155,000,000.00						155,000,000.00	
天玑智成（北京）科技有限公司		3,100,000.00						3,100,000.00
海南天玑诚通科技有限责任公司	14,000,000.00						14,000,000.00	
海南天玑领未信息科技有限公司	25,000.00		5,000.00				30,000.00	
海南天玑隆域科技有限责任公司	25,000.00		5,000.00				30,000.00	
海南天玑海峰科技有限责任公司	12,515,000.00						12,515,000.00	
海南天玑启汇科技有限责任公司		5,000,000.00	5,000.00				5,000.00	5,000,000.00
河南天玑云辉信息科技有限公司	9,100,000.00						9,100,000.00	
天玑智港（北京）人工智能科技研究院有限公司	30,000.00						30,000.00	
上海天玑食安科技有限公司	36,000,000.00		6,400,000.00				42,400,000.00	
合计	271,255,724.08	48,100,000.00	6,415,000.00				277,670,724.08	48,100,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	减值准备	本期增减变动							期末余额	减值准备
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提		

	(账面价值)	期初余额	投资	投资	法下确认的投资损益	综合收益调整	权益变动	发放现金股利或利润	减值准备		(账面价值)	期末余额
一、合营企业												
二、联营企业												
上海好玑誉品牌管理有限公司	255,390.68				-194.40						255,196.28	
天玑信科（海南）技术有限公司	1,401,083.57				-179,154.03						1,221,929.54	
小计	1,656,474.25				-179,348.43						1,477,125.82	
合计	1,656,474.25				-179,348.43						1,477,125.82	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	105,553,846.55	89,394,587.19	145,587,908.57	118,467,334.93
其他业务	2,612,136.02	1,921,414.84	2,615,979.76	1,810,516.60
合计	108,165,982.57	91,316,002.03	148,203,888.33	120,277,851.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								

按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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 157,555,168.60 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-179,348.43	1,247,073.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	792,281.38	632,901.84
债权投资在持有期间取得的利息收入	311,668.81	

债务重组产生的投资收益	331,150.51	
资金占用的利息收入	3,983,185.84	
合计	5,238,938.11	1,879,974.89

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	17,937.31	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,942,709.63	
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	76,868.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00	
债务重组损益	331,150.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-643.46	
合计	7,668,022.19	--

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	-4.02%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.66%	-0.19	-0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用